ELSEWEDY
ELECTRIC

القاهرة فى:2 –ابريل- 2012
السادة البورصة المصرية

تحية طيبة و بعد،،،

تتشرف شركة السويدى اليكتريك بأن ترفق لكم:

1. القوائم المالية المجمعة وتقرير مراقب الحسابات عن الفترة من 1 يناير 2011 حتى 31 ديسمبر 2011.
2. القوائم المالية الغير مجمعة وتقرير مراقب الحسابات عن الفترة من 1 يناير 2011 حتى 31 ديسمبر 2011.
3. تقرير مجلس الادارة عن الميزانية المجمعة للفترة المنتهية فى 2011/12/31.
4. تقرير مجلس الادارة عن الميزانية الغير مجمعة للفترة المنتهية فى 2011/12/31.
5. ملخص قرارات اجتماع مجلس الادارة بتاريخ 2012/4/1.

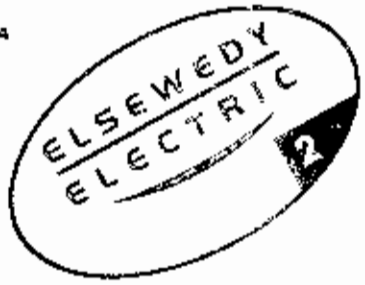
و تفضلوا بقبول فائق الاحترام،،،

طارق يحيى

طارق يحيى

مدير علاقات المستثمرين

شركة السويدى اليكتريك



محمد طارق ٠١٠٤٩١١

مرفق طيه ٧٣ ورقة

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701

ELSEWEDY
ELECTRIC

تقرير مجلس الادارة لشركه السويدى اليكتريك
عن السنة المالية المنتهية فى ٣١-١٢-٢٠١١

- تأسست شركة السويدي اليكتريك – شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلي – وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحتة التنفيذية وقد تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ يونية ٢٠٠٥ .
- غرض الشركة هو اقامة وتشغيل مصنع لانتاج الكابلات الكهربائية والاعمدة الكهربائية والابراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع اكسسوارات الوصلات او النهايات الخاصة بموصلات نحاس والمونيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وانتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C) باشكالها ومشتقاتها ، تصميم وانشاء او ادارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادرها وشبكات توزيعها .
- يجوز للشركة ان تكون لها مصلحة او تشترك باى وجه من الوجوه مع الشركات وغيرها التي تزاول اعمالا شبيهة باعمالها او التي قد تعاونها على تحقيق غرضها فى مصر او فى الخارج .
- راس المال

- بلغ رأس مال الشركة المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري

وحدد رأس المال المصدر والمدفوع بالكامل في ٢٠١١/١٢/٣١ بمبلغ ٢,٢٣٤,١٨٠,٠٠٠ جنيه مصري موزعاً على ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ سهم بقيمة اسميه ١٠ جنيه مصري للسهم وفيما يلي بيان المساهمين.

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701

ELSEWEDY
ELECTRIC

إسم المساهم	عدد الأسهم	القيمة الاسمية بالجنيه المصري
١- صادق احمد السويدي	٥٢,١٢٧,٧٧١	٥٢١,٢٧٧,٧١٠
٢- احمد احمد صادق السويدي	٥٢,١٢٧,٧٧١	٥٢١,٢٧٧,٧١٠
٣- محمد احمد صادق السويدي	٣٨,٥٦٠,٢٦٩	٣٨٥,٦٠٢,٦٩٠
٤- محمد حسن كمال عبد السلام	٥,٠١٩,٣٠٠	٥٠,١٩٣,٠٠٠
٥- مني احمد صادق السويدي	٦,٤٩١,٦٢٨	٦٤,٩١٦,٢٨٠
٦- زينب احمد صادق السويدي	٦,٤٩١,٦٢٨	٦٤,٩١٦,٢٨٠
٧- عزة احمد صادق السويدي	٦,٥٠٨,٥٢٨	٦٥,٠٨٥,٢٨٠
٨- مساهمون اخرون	٥٥,٧٨٠,٤٨٣	٥٥٧,٨٠٤,٨٣٠
٩- اسهم مخصصة لنظام الاثابة	٣١٠,٦٢٢	٣,١٠٦,٢٢٠
	٢٢٣,٤١٨,٠٠٠	٢,٢٣٤,١٨٠,٠٠٠

- بلغ صافى الربح خلال السنة المالية المنتهيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٥٢,٥٧٥,٣٧٨ جنيه مصرى فى حين بلغ صافى الربح عن السنة المالية المنتهيه فى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ مبلغ ٨٣٠,٧٧٧,٤٨٤ جنيه مصرى ويرجع ذلك الى عدم توزيع نفس نسب الارباح فى الشركات التابعة خلال العام و ذلك لتوسيع حجم الانتاج فى الشركات التابعة مما يتطلب بقاء السيولة المالية لديهم .
- كما ان ادارة الشركة حريصة على تخفيض المصروفات العمومية والادارية لمواجهة الصعاب الكثيرة المحيطة بالظروف الراهنة فقد تم تخفيض المصروفات العمومية والادارية بمبلغ ٣,٠٣٩,١٥٥ جنية مصري وذلك بمقارنة السنة المنتهية في ٢٠١١ بمثيلتها عن السنة المنتهية في ٢٠١٠ .
- وطبقا لسياسة الشركة في التوسع في حجم الاستثمار الداخلي والخارجي فقد تم زيادة الاستثمار بمبلغ ١٩٣,٤١٥,٦٣٥ جنيه مصرى خلال السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701

ELSEWEDY
ELECTRIC

- **قائمة توزيع الأرباح المقترحة عن السنه المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١**

صافى أرباح العام (٢٠١١/١٢/٣١)	٢٥٢,٥٧٥,٣٧٨
أربح مرحله من الفترات السابقه	١٢٠,٩٨٠,٦٣٧
الأرباح القابله للتوزيع	**٣٧٣,٥٥٦,٠١٥**

توزع على النحو التالي :-

أحتياطى قانونى (٥%من أربح العام)	١٢,٦٢٨,٧٦٨
حصة العاملين في الارباح	٨,١٨٠,٢٧٧
توزيع للمساهمين (جنية لكل سهم)	٢٢٣,٤١٨,٠٠٠
مكافأة مجلس الأداره	٣,٠٠٠,٠٠٠
الاجمالي	**٢٤٧,٢٢٧,٠٤٥**
أرباح مرحله	**١٢٦,٣٢٨,٩٦٩**

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701

ELSEWEDY
ELECTRIC

الموقف الضريبي

اولا: ضريبة شركات الاموال

- تقوم الشركة بتقديم الاقرارات السنوية لضريبة ارباح شركات الاموال فى المواعيد القانونية .

ثانيا: ضريبة المبيعات

- تقوم الشركة بسداد الضريبة على المبيعات من واقع الاقرارات الشهرية فى المواعيد المحددة .
- لم يتم فحص ضريبة المبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتى تاريخة و جارى فحص السنوات ٢٠٠٨ – ٢٠٠٩

ثالثا: ضريبة المرتبات

- تقوم الشركة باستقطاع الضريبة من العاملين بالشركة و توريدها للمأمورية المختصة فى المواعيد القانونية المحددة
- تم فحص ضريبة المرتبات الشركة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ -٢٠١٠ .

رابعا: ضريبة الدمغة

- الشركة منتظمة فى سداد ضريبه الدمغة وفقا للقانون رقم ١٤٣ لسنة ٢٠٠٦ بتعديلات احكام القانون رقم ١١١ لسنة ١٩٨٨

خامسا: ضريبة الخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة

- تقوم الشركة باستقطاع الضريبة و توريدها للادارة العامة للخصم و التحصيل تحت حساب الضريبة على النماذج المعدة لذلك فى المواعيد القانونية المحددة .

رئيس مجلس الادارة

صادق احمد صادق السويدى

ELSEWEDY
ELECTRIC

Office : Plot 27, 1st District,
5th Settlement, New Cairo
P.o.Box 311- New Cairo 11853
Tel. : (+202) 27599700 - 27599701

شركة السويدي اليكتريك

"شركة مساهمة مصرية"

القوائم المالية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

وتقرير مراقب الحسابات عنها

KPMG

حَـــازم حسَـــن

محاسبون قانونيون ومستشارون

مرتفعات الاهرام
كيلو ٢٢ طريق مصر الأسكندرية الصحراوى
الهرم - الجيزة - القاهـــرة الكبـرى
كـــود بريـــدى : ١٢٥٥٦ الأهـــرام

تليفون ٠٠ ٢٢ ٣٦ ٣٥ - ١١ ٢٢ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
تليفاكس : ٠١ ٢٣ ٣٦ ٣٥ - ٠٥ ٢٣ ٣٦ ٣٥ (٢٠٢)
البريد الإلكترونى :egypt@kpmg.com.eg
صـــندوق بريـــد رقـــم ٤٨ الأهـــرام

<u>تقرير مراقب الحسابات</u>

<u>إلى السادة / مساهمي شركة السويدي اليكتريك</u>

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المستقلة المرفقة لشركة السويدي اليكتريك – شركة مساهمة مصرية - والمتمثلة في الميزانية المستقلة في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ وكذا القوائم المستقلة للدخل والتغير في حقوق الملكية و التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الإدارة عن القوائم المالية

هذه القوائم المالية مسئولية إدارة الشركة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئوليه الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد و عرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية اختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا فى إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها. وقد تمت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المصرية وفى ضوء القوانين المصرية السارية. وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات السلوك المهنى وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكد مناسب بأن القوائم المالية خاليه من أية تحريفات هامة ومؤثرة .

وتتضمن أعمال المراجعه أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعه بشأن القيم والافصاحات فى القوائم الماليه ونعتمد الإجراءات التي تم اختيارها على الحكم المهنى للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ. ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في اعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام الشركة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل و الواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في الشركة. وتشمل عملية المراجعة أيضا تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامه العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

وإننا نرى ان أدلة المراجعة التى تمت بالحصول عليها كافية ومناسبه وتعد أساسا مناسبا لإبداء رأينا على القوائم المالية

KPMG

حـــازم حســـن

الـرأي

ومن رأينا أن القوائم المالية المستقلة المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، في جميع جوانبها الهامة . عن المركز المالى المستقل لشركة السويدي اليكتريك في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ ، وعن أدائها المالي المستقل وتدفقاتها النقدية المستقلة عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية.

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب اثباته فيها وقد وحدت القوائم المالية المستقلة متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات ، كما تطبق الشركة نظام تكاليف يفى بالغرض منه.

البيانات المالية الواردة بتقرير مجلس الإدارة المعد وفقاً لمتطلبات القانون رقم ١٥٩ لسنة ١٩٨١ ولائحته التنفيذية متفقة مع ما هو وارد بدفاتر الشركة وذلك فى الحدود التى تثبت بها مثل تلك البيانات بالدفاتر.

إيهاب فوزي عقل

سجل مراقبي حسابات الهيئة العامة للرقابة المالية رقم (٩٦)

KPMG حازم حسن

KPMG حـــازم حسن

محاسبون قانونيون ومستشارون

القاهرة في ١ أبريل ٢٠١٢

شركة السويدى الكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

الميزانية المستقلة

في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

	إيضاح رقم	٢٠١١/١٢/٣١ جنيه مصرى	٢٠١٠/١٢/٣١ جنيه مصرى
الأصول طويلة الأجل			
أصول ثابتة	(٣-٢)،(٦)	٥٠ ٤٨٥ ٣٥٠	٢٩٥ ٥٥٦ ١٠٦
مشروعات تحت التنفيذ	(٣-٢)،(٧)	١٠٢ ٣٧١ ٦٤٥	١٠٨ ٢٩٨ ٨٨٨
استثمارات مالية متاحة للبيع	(٣-٦)،(٨)	١٠ ٢٠٥ ٠٦٦	١٠ ٢٠٥ ٠٦٦
استثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة	(٣-٧)،(٩)	١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠	١ ٥٩٤ ٥١٨ ٧١٥
مستحق من شركة تابعة	(١٥)	١٥ ٠٧٥ ٠٠٠	٤٣ ٥٠٠ ٠٠٠
مجموع الأصول طويلة الأجل		١ ٩٦٦ ٠٧٨ ٣٦٩	٢ ٠٥٢ ٠٧٨ ٧٢٥
الأصول المتداولة			
مخزون	(٣-٥)،(١٠)	-	٦٤ ٧٢١ ٧٨٥
عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(١١)	٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦	٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦
مستحق من أطراف ذات علاقة	(١٥)	١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦	١ ٢٠٩ ٠٧٠ ٣٧٥
استثمارات مالية في أذون خزانة	(٣-٩)،(١٢)	-	١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١
أرصدة حسابات جارية		٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩	٧ ٩٠٠ ٩٤٩
مجموع الأصول المتداولة		٤ ٣٧٠ ٤٩٠ ٠٥١	٢ ٣٢٦ ٥٤٨ ٩٠٦
الالتزامات المتداولة			
بنوك - تسهيلات ائتمانية	(٣-١٣)،(١٣)	٨٤١ ٦٢٥ ٧١٨	٢٨٢ ٢١٨ ٢٣٤
أقساط قروض مستحقة السداد خلال عام	(٣-١٣)،(٢٠)	١٩٨ ٢٤٤ ٥٠٥	١٩٧ ٩٠٩ ٥٦٦
موردون و دائنون و أرصدة دائنة أخرى	(١٤)	١١ ٥٩٠ ٩٠٤	١٨٧ ٥٧٦ ٣٩٢
مستحق لأطراف ذات علاقة	(١٥)	٢١٦ ٤٤٤ ٤١٧	٤٥٤ ٧١٨ ٥٢٥
مخصصات	(٣-١٦)،(١٦)	-	٨١٢ ٢٩٨
مجموع الالتزامات المتداولة		١ ٢٦٧ ٩٠٥ ٥٤٤	١ ١٢٣ ٤١٥ ٠١٥
رأس المال العامل		٣ ١٠٢ ٥٨٤ ٥٠٧	١ ٢٠٣ ٠٩٣ ٠٩١
إجمالي الاستثمار		٣ ٠٦٨ ١٦٢ ٨٦٨	٣ ٢٥٥ ١٨٢ ٨١٦
حقوق الملكية			
رأس المال المصدر و المدفوع	(١٧)	٢ ٦٣٤ ١٨٠ ٠٠٠	١ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠
إحتياطيات	(١٨)	١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧	٨٣ ٩٥٤ ٠٩١
أرباح محتجزة		١٢٠ ٩٨٠ ١٣٧	٣٠ ٦٣٧ ٢٧٥
صافي ربح العام		٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤
إجمالي حقوق الملكية		٢ ٧٢٤ ٨٠٤ ٨٢٢	٢ ٦٢٣ ٩٦٨ ٨٩٠
إلتزامات طويلة الأجل			
أرصدة دائنة أخرى	(١٩)	١٩ ٣٣٦ ١٥٨	٢٤ ٤٧٤ ٢٧٧
قروض	(٣-١٣)،(٢٠)	٣١٩ ٥٢٦ ٨٨٨	٥١٥ ٣٧٥ ٠٨٣
التزامات ضريبية مؤجلة	(٣-١٧)	-	١ ٣٦٣ ٦٠١
إجمالي الإلتزامات طويلة الأجل		٣٣٨ ٨٥٨ ٠٤٦	٥٩٩ ٢١٢ ٩٦٦
		٣ ٠٦٨ ١٦٢ ٨٦٨	٣ ٢٥٥ ١٨٢ ٨١٦

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية .

المدير المالي
أ. وفاء عمتر احمد

المنتدب
د. أحمد احمد صادق

رئيس مجلس الإدارة
أ. صادق أحمد السويدي

تقرير مراقب الحسابات "مرفق"

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة الدخل المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

		٢٠١١	٢٠١٠
	رقم	جنيه مصري	جنيه مصري
المبيعات	(٣-١٢)	٢٧ ٨٨٤ ٧٣٠	١٣٢ ٠٨٨ ٧٢١
تكلفة المبيعات		(٢٦ ٢٢٧ ٩٨٨)	(١٢٣ ٣٤٦ ٠٢٨)
مجمل ربح النشاط		١ ٦٥٦ ٧٤٢	٨ ٧٤٢ ٦٩٣
ايرادات من توزيعات ارباح فى شركات تابعة	(٣-١٢)	٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩	٩٢٤ ٠٤٢ ٢٥٨
ايرادات تشغيل اخرى	(٢١)	٢ ٩٧١ ١٩٥	١ ٩٧١ ١٧٧
مصروفات بيع و توزيع		(٣ ٢٧١ ٨٨٩)	(٩ ٧٩١ ٤١٥)
مصروفات عموميه و ادارية		(٥٠ ٦٨٨ ٣٠٧)	(٥٣ ٧٢٧ ٤٦٢)
مصروفات تشغيل أخرى		-	(٤ ١٢١ ٩٤٨)
مخصصات		-	(٢٢٨ ٢٣٧)
الأرباح الناتجة من التشغيل		٣١٦ ٧٢٤ ٨٠٠	٨٦٦ ٨٨٧ ٠٦٦
ايرادات و مصروفات تمويلية			
ايرادات تمويلية		٣٣٥ ١٣٣	١٣ ٢٤٨ ٥٢٤
مصروفات تمويلية		(٦٥ ٤٩١ ٨٦٨)	(٤٥ ٦٦٧ ٤٦٥)
صافى (المصروفات) التمويلية	(٣-١٤)،(٢٢)	(١٥ ١٥٦ ٧٣٥)	(٣٢ ٤١٨ ٩٤١)
صافى ربح العام قبل الضرائب على الدخل		٢٥١ ٥٦٨ ٠٦٥	٨٣٤ ٤٦٨ ١٢٥
ضريبة دخل عن أذون خزانة	(١٦)	(٣٥٦ ٢٩٢)	(٢ ٥٩٩ ٧٧٠)
ضريبه الدخل المؤجلة	(٣-١٨)	١ ٣٦٣ ٦٠٦	(١ ٠٩٠ ٨٧١)
صافى ربح العام		٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية .

شركة فيسبدي للتكنيك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التغير في حقوق الملكية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٦

	رأس المال المصدر والمدفوع	احتياطي قانوني	احتياطي عام	احتياطي أسهم إثابة العاملين	أرباح مرحلة	صافي ربح العام	الإجمالي
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩	١ ٢٩٢ ٠٠٠ ٠٠٠	١٦ ٩١٥ ٢٤٣	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤ ٣٢٩ ٩١١	٥٧ ٠٩٠ ٠١٦	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥	١ ٨٤٠ ٠٨٩ ١٨٥
المحول الى الأرباح المرحلة	-	-	-	-	٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥	(٣٩٥ ٩٥٧ ١٨٥)	-
دعم احتياطي قانوني عن أرباح عام ٢٠٠٩	-	١٩ ٧٩٧ ٨٥٩	-	-	(١٩ ٧٩٧ ٨٥٩)	-	-
توزيعات أرباح للعاملين عن أرباح عام ٢٠٠٩	-	-	-	-	(٧ ٧٢٧ ٠٩٣)	-	(٧ ٧٢٧ ٠٩٣)
توزيع أسهم مجانية للمساهمين	٣٩٦ ٠٤٨ ٩١٠	-	-	-	(٣٩٦ ٠٤٨ ٩١٠)	-	-
الأسهم المجانية التي تمس نظام إثابة وتحفيز العاملين	٥٥١ ٢٩٠	-	-	-	-	-	٥٥١ ٢٩٠
مكافأة مجلس الادارة	-	-	-	-	(١ ٥٠٠ ٠٠٠)	-	(١ ٥٠٠ ٠٠٠)
تكوين لعلاج الأثابة	-	-	-	٢ ٤٦٢ ٢٥٤	-	-	٢ ٤٦٢ ٢٥٤
استخدام من نظام الإثابة	-	-	-	(٢ ٧٥٩ ٩٤٥)	٢ ٧٥٩ ٩٤٥	-	-
منذ مخصصة لانتهاء خدمة الأسهد العاملة	-	-	-	-	(٦٨١ ٤٠٠)	-	(٦٨١ ٤٠٠)
- فروق النظام	-	-	-	(٦١٨ ٠٦٦)	٦١٨ ٠٦١	-	(٥)
صافي ربح عام ٢٠١٠	-	-	-	-	-	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠	١ ٧١٨ ٩٠٠ ٠٠٠	٣٦ ٧١٣ ٢٠٢	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٣ ٤٩٤ ١٨٩	٣٠ ١٣٧ ٢٧٥	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	٢ ٩٢٣ ٩٢٨ ٨٠٥
تحويل الى الأرباح المرحلة قبل توزيعات أرباح عام ٢٠١٠	-	-	-	-	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤	(٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤)	-
دعم احتياطي قانوني عن أرباح عام ٢٠١٠	-	٤١ ٥٣٨ ٨٧٥	-	-	(٤١ ٥٣٨ ٨٧٥)	-	-
توزيعات أرباح للعاملين عن أرباح عام ٢٠١٠	-	-	-	-	(١٣ ١٨٧ ٨٧٧)	-	(١٣ ١٨٧ ٨٧٧)
توزيعات أرباح نقدية للمساهمين عن أرباح عام ٢٠١٠	-	-	-	-	(١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠)	-	(١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠)
توزيع أسهم مجانية للمساهمين	٥١٤ ٠٧٥ ٠٧٠	-	-	-	(٥١٤ ٠٧٥ ٠٧٠)	-	-
الأسهم المجانية التي تمس نظام إثابة وتحفيز العاملين	٥٠٤ ٩٣٠	-	-	-	-	-	٥٠٤ ٩٣٠
مكافأة مجلس الإدارة	-	-	-	-	(٣ ٠١٠ ٠٠٠)	-	(٣ ٠١٠ ٠٠٠)
تحويل احتياطي مدعوم لأسهم العاملين	-	-	-	٨٠٣ ٥١١	-	-	٨٠٣ ٥١١
- استخدام من أسهم الإثابة	-	-	-	(١ ٢٩٧ ٧٠٠)	١ ٢٩٧ ٧٠٠	-	-
صافي ربح عام ٢٠١١	-	-	-	-	-	٢٥٢ ٥٧٥ ٢٧٨	٢٥٢ ٥٧٥ ٢٧٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠١١	١ ٢٣٤ ٨٨٠ ٠٠٠	٧٧ ٨٥٩ ٢٥٨	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	-	١٢٠ ٩٨٠ ٤٣٧	٢٥٢ ٥٧٥ ٢٧٨	٢ ٧٢٩ ٨٠٤ ٨٢٢

تم احتساب نصيب الاحتياطي العام واحتياطي أسهم الإثابة العاملين لسنة ٢٠١٠ وذلك لتوزيع أسهم الإثابة بشكل مستقل و تضمين أرباح بيع أسهم الخزينة ضمن الاحتياطي العام حتى تتناسق مع التوزيع الحالي كالتالي -

	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري
- إحتياطي قانوني	٣٦ ٧١٣ ٢٠٢
- إحتياطي عام	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠
- إحتياطي أسهم إثابة العاملين	٢ ٤٦١ ١٥٩
	٨٢ ٩٥٩ ٠٩١

* لا تشمل هذا الرقم ضمن المصروفات العمومية و الادارية

الإيضاحات المرفقة جزءاً متمماً لهذه القوائم المالية

شركة السويدى اليكتريك

(شركة مساهمة مصرية)

قائمة التدفقات النقدية المستقلة

عن السنة المالية المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠١١

	إيضاح رقم	٢٠١١ جنيه مصري	٢٠١٠ جنيه مصري
التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل			
صافى ربح العام قبل ضريبة الدخل		٢٥١ ٥٦٨ ٠٦٥	٨٣٤ ٤١٨ ١٢٥
تعديلات بغرض تسوية صافى ربح الفترة المالية مع التدفقات النقدية المستخدمة فى أنشطة التشغيل			
إهلاك أصول ثابتة	(٦)	٧ ٨١١ ٠٠٥	١٧ ١٣٤ ١٨٦
أرباح / خسائر رأسمالية من بيع اصول ثابتة	(٢١)	(٢٩ ٤٨٥)	٤ ١٢١ ٩٤٨
ايرادات من توزيعات ارباح الشركات التابعة		(٣٦٦ ٠٥٧ ٠٥٩)	(٩٢٤ ٠٤٢ ٢٥٨)
عائد استثمارات مالية فى أذون خزانة		(٣٣٣ ٤٥٩)	-
خسائر فروق عملة	(٢٢)	٩ ٣٧٢ ٨٨٣	١٤ ٣٦٨ ٣٣٩
فوائد مدينة وعمولات بنكية	(٢٢)	٥٦ ٦١٨ ٩٨٥	٢١ ٢٩٩ ١٢٦
عوائد وفوائد دائنة	(٢٢)	(١ ٦٧٤)	(١٣ ٢٤٨ ٥٢٤)
تدعيم مخصصات		-	٢٢٨ ٢٣٧
المستخدم من المخصصات	(١٦)	(١ ٢١٨ ٥٩١)	(٢ ١٦٥ ٩١٣)
تدعيم إحتياطي لمدفوعات أسهم العاملين		٨٠٣ ٥٤١	١ ٧٧٧ ٨٥٤
خسائر التشغيل قبل التغيرات فى رأس المال العامل		**(٤١ ٩٥٧ ٧٨٩)**	**(٣٦ ٠٣٨ ٨٨٠)**
التغير فى المخزون		(٥١ ١٠٣ ٧٢٩)	(٢٨ ٩٣٦ ٤٨٧)
التغير فى العملاء و المدينون والارصدة المدينة الأخرى		(٦١ ١٠٥ ٤٠٦)	(٧٢ ٤٥١ ٧٢٨)
التغير فى المستحق من أطراف ذات علاقة		(٢١١ ٧٨٧ ٠٩٠)	(٩٠ ٤٧٨ ١٩٠)
التغير فى الموردين و الدائنون والارصدة الدائنة الأخرى		(١٤٧ ١٥٤ ٦٨٨)	١٥٤ ٣٦٢ ٠٠١
التغير فى المستحق لأطراف ذات علاقة		(٢٣٨ ٢٧٤ ١٠٨)	(١١ ٢٦٢ ٦٠٧)
توزيعات أرباح مدفوعة للعاملين ومجلس الادارة		(١٦ ١٨٧ ٨٧٧)	(٩ ٢٢٧ ٠٦٣)
التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التشغيل		**(٧٦٧ ٥٧٠ ٦٨٢)**	**(٩٤ ١٥٢ ٩٥٤)**
فوائد مدينة مدفوعة		(٥٦ ٦١٨ ٩٨٥)	(٣٠ ٢٣٣ ٨٢٨)
فوائد دائنة محصلة		١ ٦٧٤	٢٤٩ ٦٧٥
صافى التدفقات النقدية (المستخدمة فى) أنشطة التشغيل		**(٨٢٣ ٦٨٧ ٩٩٣)**	**(١٢٤ ١٣٧ ١٠٧)**
التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار			
اقتناء أصول ثابتة و مشروعات تحت التنفيذ		(١٠ ١٠٩ ٧٠٠)	(١٠٦ ١٨٢ ٥٥١)
مقبوضات من الاستغناء عن أصول ثابتة		٤٥ ١٠٢	٣٢ ١٥٤ ٦٥٢
اقتناء استثمارات مالية متاحة للبيع		-	(١٥٠ ٠٠٠)
مدفوعات لاقتناء حق شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة وزيادة رأسمالها		(٣ ٦٤١ ٨٩٦)	(١٣ ٠٧٩ ٨٦٧)
المحصل من توزيعات أرباح شركات تابعة		٨٣٣ ٤٠٩ ٦٤٧	٢٢٦ ٢٧٠ ٧٧٠
صافى المحصل من أذون خزانة		١٢٨ ٩١٦ ٥٠٠	١ ٩٧٨ ٤٤٧
صافى التدفقات النقدية الناشئة من أنشطة الاستثمار		**٩٤٨ ٦١٩ ٦٩٨**	**١٤٧ ٩٤١ ٤٥٩**
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
صافى المحصل من القروض و التسهيلات الإئتمانية		٣٠٣ ٠٨٢ ٩٨٥	(١٠٥ ٧٩٩ ٤٠٤)
توزيعات أرباح مدفوعة للمساهمين		(١٧١ ٨١٠ ٠٠٠)	-
صافى التدفقات النقدية الناشئة من (المستخدمة فى) النشطة التمويل		**١٣١ ٢٢٢ ٩٨٥**	**(١٠٥ ٧٩٩ ٤٠٤)**
صافى التغير فى النقدية و ما فى حكمها		٢٥٦ ١٥٤ ٦٤٠	(٨١ ٩٩٥ ٠٦٠)
النقدية وما فى حكمها فى اول العام		٩٠ ٠٤٩ ٩٤٩	٩٠ ٠٤٩ ١٠٠
فروق عملة		١ ٢٧٨ ٢١٠	(١٥٣ ٧٩١)
النقدية وما فى حكمها فى آخر العام		**٣١٥ ٣٣٣ ٩٥٩**	**٧٢ ٠٩٤ ٩٤٩**

الإيضاحات المرفقة جزءا متمما لهذه القوائم المالية

شركة السويدى اليكتريك

شركة مساهمة مصرية

قائمة توزيع الارباح المقترحة

عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١١

	٢٠١١ (تحت اعتماد الجمعية) جنيه مصرى	٢٠١٠ (معتمدة من الجمعية) جنيه مصرى
صافى ربح العام	٢٥٢ ٥٧٥ ٣٧٨	٨٣٠ ٧٧٧ ٤٨٤
الارباح المرحلة المتاحة للتوزيع	١١٦ ٢٤٨ ٠٠٧	٣٠ ٦٣٧ ٢٧٥
إجمالى الارباح المتاحة للتوزيع	٣٦٨ ٨٢٣ ٣٨٥	٨٦١ ٤١٤ ٧٥٩
يقترح توزيع الارباح كما يلى :		
إحتياطى قانونى (٥% من صافى ربح العام)	١٢ ٦٢٨ ٧٦٩	٤١ ٥٣٨ ٨٧٥
نصيب العاملين فى الارباح	٨ ١٨٠ ٢٧٧	١٣ ١٨٧ ٨٧٧
مكافأة مجلس الادارة	٣ ٠٠٠ ٠٠٠	٣ ٠٠٠ ٠٠٠
توزيعات نقدية للمساهمين (١ جنيه لكل سهم)	٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠	١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠
أسهم مجانية للمساهمين (٣ أسهم لكل ١٠ أسهم)	–	٥١٥ ٥٨٠ ٠٠٠
إجمالى التوزيعات	٢٤٧ ٢٢٧ ٠٤٦	٧٤٥ ١٦٦ ٧٥٢
الارباح المرحلة المتاحة للتوزيع	١٢١ ٥٩٦ ٣٣٩	١١٦ ٢٤٨ ٠٠٧
	٣٦٨ ٨٢٣ ٣٨٥	٨٦١ ٤١٤ ٧٥٩

١- نبذة عن الشركة

تأسست شركة السويدي اليكتريك (السويدي للكابلات سابقا) – شركة مساهمة مصرية بنظام الاستثمار الداخلي – وفقاً لأحكام قانون ضمانات وحوافز الاستثمار رقم ٨ لسنة ١٩٩٧ ولائحته التنفيذية، وقد تم قيد الشركة بالسجل التجاري تحت رقم ١٤٥٨٤ بتاريخ ١ يونيو ٢٠٠٥.

وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/٤/١٩ على تعديل اسم الشركة من شركة "السويدي للكابلات" ليصبح شركة "السويدي اليكتريك" وتم التأشير في السجل التجاري بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٤ ، كما قامت الشركة بالحصول على موافقة شركة مصر للمقاصة والإيداع والقيد المركزي على تعديل اسم الشركة من خلال لجنتها المنعقدة بتاريخ ٢٠١٠/١٠/٣١ وكذلك تعديل اسم الشركة بالبورصة المصرية بعد الحصول على موافقة لجنة قيد الأوراق المالية فى ٢٠١٠/١١/٣ .

غرض الشركة هو إقامة وتشغيل مصنع لإنتاج الكابلات الكهربائية والأعمدة الكهربائية والأبراج والمحولات والقواطع الكهربائية وجميع إكسسوارات الوصلات أو النهايات الخاصة بموصلات نحاس والومنيوم معزولة وغير معزولة بجهد منخفض ومتوسط وعالي وإنتاج مادة حبيبات البلاستيك (P.V.C.) بأشكالها ومشتقاتها، تصميم أو إنشاء أو إدارة وتشغيل وصيانة محطات توليد الكهرباء على اختلاف مصادرها وشبكات توزيعها.

مدة الشركة ٢٥ سنة تبدأ من ٢٠٠٥/٦/١ تاريخ قيدها في السجل التجاري .

بتاريخ ١٦ أبريل ٢٠٠٧ قررت الجمعية العامة غير العادية فصل النشاط الصناعي عن النشاط الاستثماري تطبيقاً لمبدأ التخصص في النشاط . وقد وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة و المنعقدة بتاريخ ٢٠٠٩/٤/١٦ و في ضوء الدراسات التي قامت بها الشركة والتي تؤكد انه من الأنسب و الأفضل نقل أصول مصنع المحولات المملوك للشركة إلى شركة السويدي للكابلات – مصر (شركة تابعة) و المساهمة بقيمته في زيادة رأس مال شركة السويدي للكابلات – مصر(شركة مساهمة مصرية) كحصة عينية . هذا وبتاريخ ٢٠٠٩/١١/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار والمناطق الحرة برقم ٤/٥٥٨ لسنة ٢٠٠٩ بالتحقق من صحة تقدير الحصة العينية المقدمة من شركة السويدي اليكتريك وبتاريخ ٢٠١٠/٥/١٨ صدر قرار الهيئة العامة للاستثمار بتقييم الحصة العينية بمبلغ ١٨٩,٧٧ مليون جنيه مصري و بتاريخ ٢٠١١/٤/٦ تم التأشير بقيمة تلك الحصة العينية في السجل التجاري لشركة السويدي للكابلات – مصر وذلك بعد اتخاذ الإجراءات اللازمة في شركة السويدي للكابلات – مصر لإضافة نشاط المحولات وتعديل السجل الصناعي، كما قامت الشركة بتاريخ ٢٠١١/٤/٣٠ ببيع باقي أصول مصنع المحولات الثابتة لشركة السويدي للكابلات – مصر وحوالة ارصدة العملاء والموردين المتعلقة بمصنع المحولات وبيع مخزون المحولات لشركة السويدي للكابلات – مصر .

٢-أسس إعداد القوائم المالية

الالتزام بالمعايير المحاسبية و القوانين

يتم إعداد القوائم المالية للشركة طبقاً لمعايير المحاسبة المصرية و في ضوء القوانين و اللوائح المصرية ذات العلاقة.

وقد تم إتباع السياسات والأسس المحاسبية الواردة في الإيضاح رقم (٣) أدناه وهي نفس السياسات والأسس المحاسبية المتبعة في إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة سواء السنوية أو الدورية.

تم اعتماد القوائم المالية المرفقة من مجلس الإدارة بتاريخ ٢٠١٢/٤/١ .

عملة التعامل و عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المستقلة المرفقة بالجنيه المصري وهى ذات عملة التعامل للمعاملات والأنشطة الرئيسية والجوهرية بالشركة .

القياس

تم إعداد القوائم المالية المستقلة للشركة وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .

التقديرات والافتراضات

يتطلب إعداد القوائم المالية قيام الإدارة وفقا لمعايير المحاسبة المصرية بعمل تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات و قيم الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات خلال الفترات المالية. هذا وقد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التقديرات. ويتم دراسة تلك التقديرات والافتراضات بصوره مستمرة واثبات الآثار المترتبة على تعديل التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها هذا التعديل إن كانت تؤثر فقط على الفترة التي تم فيها التعديل أما إن كانت تؤثر على الفترة التي تم فيها التعديل و الفترات المستقبلية يتم إدراج الفروق في فترة التعديل والفترات المستقبلية التي ستتأثر بذلك التعديل.

و تتمثل الافتراضات والتقديرات بشكل خاص في تطبيق السياسات المحاسبية ذات التأثير الهام على المبالغ المدرجة بالقوائم المالية والتي تم الإفصاح عنها ضمن الإيضاحات التالية :

الأصول الثابتة – إيضاح رقم (٦)

المخصصات – إيضاح رقم (١٦)

الالتزامات المحتملة – إيضاح رقم (٢٤)

الأدوات المالية– إيضاح رقم (٢٦)

٣- أهم السياسات المحاسبية المطبقة

تم تطبيق السياسات المحاسبية بثبات خلال الفترات المالية المعروضة في هذه القوائم المالية.

٣-١ ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية

تدرج المعاملات بالعملات الأجنبية على أساس سعر الصرف السائد للعملات الأجنبية و قت التعامل و في تاريخ الميزانية يتم ترجمة أرصدة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية إلى الجنيه المصري على أساس أسعار الصرف السائدة للعملات الأجنبية في ذلك التاريخ وتدرج فروق العملة الناتجة عن الترجمة بقائمة الدخل . و يتم ترجمة الأصول و الالتزامات ذات الطبيعة غير النقدية بالاستخدام سعر الصرف السائد في تاريخ المعاملة .

٣-٢ أصول ثابتة

الاعتراف و القياس

تظهر بنود الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية مخصوما منها مجمع الإهلاك و خسائر الانخفاض فى قيمتها في تاريخ الميزانية غير المجمعة . و تتضمن تكلفة الأصل كافة المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الأصل. يتم تسجيل المبالغ التي يتم إنفاقها و اللازمة حتى يكون الأصل مهيئا للاستخدام إلى أن يتم إضافته إلى الأصول الثابتة بالميزانية ويتم البدء في إهلاكه. ويتم تقييم الأصول في تاريخ الميزانية بالتكلفة مخصوماً منها الانخفاض في القيمة في حاله حدوث ذلك الانخفاض في قيمتها (Impairment)، و يتم تعلية الأرباح أو الخسائر الناتجة عن استبعاد اى أصل و الناشئة من الفرق بين المحصل من الاستبعاد و صافى قيمة الأصل المستبعد ضمن قائمة الدخل .

النفقات اللاحقة للاقتناء

يتم الاعتراف بتكلفة استبدال جزء من أصل ثابت ضمن القيمة الدفترية للأصل إذا كان من المتوقع الحصول على منفعة اقتصادية منه في المستقبل مع إمكانية قياس التكلفة بدقة واستبعاد تكلفة الجزء المستبدل و يتم الاعتراف بتكلفة خدمة وصيانة الأصول الثابتة كمصروف في قائمة الدخل عند تكبدها.

المشروعات تحت التنفيذ

تتمثل المشروعات تحت التنفيذ في المبالغ التي يتم أنفاقها بغرض إنشاء أو شراء أصول ثابتة حتى تصبح جاهزة للاستخدام في التشغيل حينئذ تحول التكلفة إلى الأصول الثابتة . و يتم تقييم المشروعات تحت التنفيذ بالتكلفة مخصوما منها الانخفاض في قيمتها.

الإهلاك

يعترف بإهلاك الأصول الثابتة في قائمه الدخل بطريقه القسط الثابت على أساس العمر الإنتاجي المقدر لكل أصل وفيما يلي بيان بالعمر الإنتاجي المقدر لكل نوع من الأصول الثابتة لغرض حساب الإهلاك:

مبانى *	٢٠ سنة
عدد و أدوات *	٥ سنوات
الآت و معدات *	١٠ سنوات
وسائل نقل وانتقال	٥ سنوات
أثاث ومعدات مكاتب	من ٣ إلى ٥ سنوات
أجهزة حاسب آلي ونظم معلومات	٣ سنوات
تجهيزات في أماكن مستأجرة	٥ سنوات

*تتعلق هذه النسب بالأصول الثابتة المقدمة كحصة عينية في شركة السويدى للكابلات – مصر والأصول المحولة لتلك الشركة والمتمثلة فى أصول مصنع المحولات.

يتم دراسة طريقة الإهلاك المطبقة والأعمار الإنتاجية للأصول وقيمتها التقديرية عند إعداد القوائم المالية للشركة إن لزم الأمر.

٣-٣ الاصول المؤجرة

تدرج القيمة الايجارية المستحقة من عقود التأجير بالاضافة الى مصاريف صيانة واصلاح الاصول المستأجرة بقائمة الدخل وفى حالة شراء الاصول المستأجرة فى نهاية العقد باستخدام حق شراء المال المستأجر فيتم اثبات هذه الاصول كأصول ثابتة بالقيمة المدفوعة لممارسة حق شراء المال المتفق عليه طبقا للعقد ، ويتم اهلاكه على مدار العمر الانتاجى المتبقى المقدر له وفقا للسياسات والمعدلات المتبعة للاصول الثابتة .

٣-٤ الادوات المالية

الأدوات المالية من غير المشتقات المالية تشمل العملاء والمدينون ، المستحق من أطراف ذوى علاقة ، والنقدية وما في حكمها و الموردون والدائنون و المستحق لأطراف ذوى علاقة .

يتم الاعتراف بالأصول والالتزامات المالية في الميزانية عندما تصبح الشركة وشركاتها التابعة طرف في احد عقود الأدوات المالية. يتم الاعتراف المبدئي بالأدوات المالية بقيمتها العادلة وبالنسبة للعملاء و الحسابات المدينة و الموردون و الحسابات الدائنة قصيرة الأجل فتثبت بقيمتها الاسمية.

ولغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية يتم تعريف ما في حكم النقدية على أنها أرصدة الحسابات الجارية والودائع لأجل لدى البنوك لمدد لا تزيد عن ثلاثة شهور والتي تشكل جزء لا يتجزأ من سياسة الشركة لإدارة النقدية.

المشتقات المالية

لا تستخدم الشركة مشتقات الأدوات المالية بغرض المضاربة. ويتم الاعتراف المبدئي لأدوات المشتقات المالية بقيمتها العادلة، كما يتم الاعتراف بالتكلفة المرتبطة بتلك المشتقات في قائمة الدخل عند تكبدها. ويتم قياس المشتقات المالية فيما بعد الاعتراف الأولى بقيمتها العادلة .

٣-٥ مخزون

يتم تقييم المخزون بالتكلفة أو صافى القيمة البيعية أيهما أقل. وتشمل التكلفة كافة تكاليف الشراء التي تتحملها الشركة للوصول بالمخزون إلى موقعه وحالته الراهنة و يتم تحديد تكلفة مخزون الخامات بإتباع طريقة المتوسط المرجح بالتكلفة. و يتم تحديد تكلفة الإنتاج غير التام بالتكلفة الصناعية طبقا لأخر مرحلة وصل إليها هذا الإنتاج و يتم تحديد تكلفة المخزون من الإنتاج

التام على أساس التكلفة الصناعية وتتمثل التكلفة الصناعية في تكلفة الخامات والأجور الصناعية بالإضافة إلى نصيبه من المصروفات والأعباء الصناعية الأخرى. ويتم تحديد صافى القيمة البيعية على أساس سعر البيع المتوقع في ظل الظروف العادية مخصوماً منه أية تكاليف أخرى لازمة لإتمام عملية البيع.

٣-٦ استثمارات مالية متاحة للبيع

تثبت الاستثمارات المالية المتاحة للبيع عند اقتنائها مبدئياً بالتكلفة و يتم تقييم الاستثمارات المقيدة منها في البورصة في نهاية كل فترة مالية بالقيمة العادلة على أن يحمل أي أثر للتغير في القيمة العادلة فيما عدا هذا الأثر الناتج عن الانخفاض في قيمة تلك الاستثمارات أو الناتج عن فروق العملة لتلك الاستثمارات في حقوق الملكية بشكل مباشر و يتم تسوية هذه الفروق بقائمة الدخل عند استبعاد الاستثمار ، ولا يتم رد اى انخفاض فى قيمة الاستثمار فى ادوات الملكية المتاحة للبيع على قائمة الدخل و يتم تقييم الاستثمارات الغير مقيدة بالبورصة بتكلفة الاقتناء بعد تخفيضها بخسائر الانخفاض في قيمتها(Impairment) .

٣-٧ استثمارات في شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة

يتم إثبات الاستثمارات فى شركات تابعة وذات سيطرة مشتركة بتكلفة الاقتناء، وفى حالة حدوث انخفاض في قيمة تلك الاستثمارات عن القيمة الدفترية لها (Impairment) يتم تعديل القيمة الدفترية بقيمة هذا الانخفاض وتحميله على قائمة الدخل غير المجمعة وذلك لكل استثمار على حده.

٣-٨ الاستثمار في صناديق الاستثمار

يتم إدراج استثمار الشركة في صناديق الاستثمار وفق أخر قيمة استردادية معلنة.

٣-٩ الاستثمارات المالية في أذون الخزانة

تثبت الاستثمارات المالية في أذون الخزانة والتي تنوي الشركة الاحتفاظ بها حتى تاريخ الاستحقاق ولديها القدرة على ذلك بصافي قيمتها الحالية.

٣-١٠ الانخفاض في قيمه الأصول (Impairment)

يتم دراسة قيم أصول الشركة (فيما عدا المخزون والضريبة المؤجلة) في تاريخ الميزانية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر عن انخفاض تلك القيم، وفى حالة وجود ذلك المؤشر فيتم تقدير القيم التي يمكن استردادها من تلك الأصول، هذا ويتم إثبات الانخفاض في قيمة الأصل عندما تزيد قيمته الدفترية عن تلك التي تم تقديرها ويتم إدراج قيمة ذلك الانخفاض في قائمة الدخل.

ويتم حساب قيمة الإهلاك أو الاستهلاك فيما يتعلق بالأصول القابلة للإهلاك أو الاستهلاك في الفترات التالية على أساس القيمة المعدلة لتلك الأصول.

ويتم رد قيمة الانخفاض السابق تسجيله في الفترات السابقة عندما يكون هناك زيادة للقيمة الاستردادية للأصل عن تلك التي تم تحديدها سلفاً بحيث لا تزيد القيمة الدفترية لهذه الأصول عن صافى قيمتها الدفترية الأصلية بعد إهلاكها أو استهلاكها كما لو لم يكن هناك انخفاض في قيمتها.

أما الخسائر المتراكمة و الناتجة عن الأصول المالية المتاحة للبيع بالقيمة العادلة و السابق الاعتراف بها ضمن حقوق الملكية فيتم الاعتراف بالانخفاض في قيمة تلك الأصول المالية بقائمة الدخل عند وجود أدلة موضوعية تؤيد ذلك الحدث .

٣-١١ مخصصات

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزام حال سواء قانوني أو حكمى مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضي ويكون من المحتمل أن يترتب عنه تدفق لمدافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام، وإذا كان للقيمة الزمنية للنقود تأثيراً جوهرياً فأنه يتم تحديد قيمة المخصصات بخصم التدفقات النقدية

المستقبلية المتوقعة بسعر خصم قبل الضريبة يعكس التقدير الحالي للسوق للقيمة الزمنية للنقود والمخاطر المتعلقة بالالتزام. هذا ويتم دراسة المخصصات فى تاريخ القوائم المالية وتعديلها (عند الضرورة) لإظهار أفضل تقدير حالى لها.

٣-١٢ تحقق الإيرادات

إيرادات البيع

تقاس قيمة الإيرادات من البيع بالقيمة العادلة للمقابل المستلم أو المستحق للمنشأة محصوماً منها قيمة المردودات والخصومات التجارية وخصومات الكمية. ويتم الاعتراف بالإيراد عند انتقال مخاطر ومنافع ملكية السلع إلى المشترى و عند توافر توقع كاف عن تدفق المنافع الاقتصادية المصاحبة لعملية البيع، وفى حالة عدم احتفاظ الشركة بحق التدخل الإداري المستمر على السلع المباعة مع توافر إمكانية تحديد قيمة التكاليف المتكبدة بخصوص المعاملة ، وعادةً ما يتم انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع إلى المشترى عند استلامه للبضاعة في مخازنه، وفى حالة التصدير فإنه يتم تحديد انتقال منافع ومخاطر ملكية السلع المباعة وفقاً لشروط الشحن حيث يتحقق الإيراد عادةً حينما يتم تحميل البضائع على الناقل .

إيرادات الاستثمارات في شركات تابعة

يتم إثبات إيرادات الاستثمارات حينما ينشأ حق للشركة في تحصيل توزيعات أرباح من الشركات المستثمر فيها وينشأ هذا الحق عند اعتماد توزيعات الأرباح من قبل الجمعية العامة للشركات المستثمر فيها.

٣-١٣ التسهيلات البنكية و القروض وفوائدها

يتم الاعتراف الأولي بالتسهيلات البنكية بالقيمة المستلمة وبعد الاعتراف الأولي تقوم الشركة بقياس تلك القروض بالتكلفة المستهلكة بطريقة سعر الفائدة الفعال.

هذا ويتم رسملة الفوائد و العمولات الناتجة عن التسهيلات و القروض التى يتم استخدامها فى تمويل شراء الأصول الثابتة المهيأة للرسملة و تحميلها على تكلفة تلك الاصول و تتوقف رسملة تلك الفوائد و العمولات إعتباراً من تاريخ صلاحية تلك الاصول للاستخدام .

ويتم التوقف عن رسملة تكلفة الإقتراض خلال الفترات التي تتعطل فيها أعمال تنفيذ الأنشطة اللازمة لإعداد الأصل للإستخدام في الأغراض المحددة له كما يتم الإنتهاء من عملية الرسملة عندما يتم الإنتهاء من كل الإنشطة الجوهرية اللازمة لإعداد الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض للإستخدام في الأغراض المحددة له أو عند الإنتهاء من إنشاء جزء من الأصل المؤهل لتحمل تكلفة الإقتراض و يكون من الممكن إستخدام ذلك الجزء بشكل منفصل ، فإنه في هذه الحالة يتم التوقف عن الرسملة علي ذلك الجزء المنتهي .

أما تكلفة الإقتراض غير المتعلقة بتمويل شراء أصول ثابتة فيتم تحميلها كمصروف علي قائمة الدخل خلال الفترة التي تكبدت فيها الشركة هذه التكلفة .

٣-١٤ الإيرادات التمويلية

الفوائد

يتم الاعتراف بالفوائد الدائنة ضمن قائمة الدخل حسب طريقة سعر الفائدة الفعال.

فروق العملات الأجنبية

يتم عرض فروق العملات الأجنبية بالصافي بقائمة الدخل .

٣-١٥ مزايا العاملين

مساهمة الشركة فى نظام التأمينات الاجتماعية

تساهم الشركة فى نظام التأمينات الاجتماعية لصالح العاملين بها وذلك طبقاً لقانون التأمينات الاجتماعية رقم ٧٩ لسنة ١٩٧٥ وتعديلاته وتحمل مساهمة الشركة على قائمة الدخل عند استحقاقها. و يقتصر التزام الشركة - وفقاً لهذا النظام - على قيمة تلك المساهمة.

المدفوعات المبنية على أسهم

يتم الاعتراف بالقيمة العادلة لخيارات الأسهم المستحقة للعاملين كمصروفات بقائمة الدخل وذلك خلال فترة يستحق فيها العاملين تلك المبالغ ويتم الاعتراف بتغيرات القيمة العادلة ضمن الأجور والمرتبات بقائمة الدخل غير المجمعة .

٣-١٦ توزيعات الأرباح

يتم إثبات توزيعات الأرباح كالتزامات في الفترة المالية التى يتم فيها الإعلان عنها بعد إعتمادها من الجمعية العامة العادية للشركة.

٣-١٧ أسهم الخزينة

تدرج اسهم الخزينة بتكلفة اقتنائها و تظهر تكلفة اسهم الخزينة مخصومة من حقوق المساهمين بالميزانية . و تثبت الارباح أو الخسائر الناتجة عن التصرف فى اسهم الخزينة مضافة أو مخصومة ضمن حقوق المساهمين بالميزانية .

٣-١٨ الضريبة المؤجلة

يتم الاعتراف بالضريبة المؤجلة والناشئة عن فروق زمنية مؤقتة بين القيمة الدفترية للأصول والالتزامات طبقاً للأساس المحاسبي وقيمتها طبقاً للأساس الضريبي. هذا ويتم تحديد قيمة الضريبة المؤجلة بناءاً على الطريقة المتوقعة لتحقق أو تسوية قيم الأصول والالتزامات، باستخدام أسعار الضريبة السارية في تاريخ إعداد القوائم المالية . ويتم الاعتراف بالأصول الضريبية المؤجلة للشركة عندما يكون هناك احتمال قوى بإمكانية تحقيق أرباح تخضع للضريبة في المستقبل يمكن من خلالها الانتفاع بهذا الأصل. ويتم تخفيض قيمة الأصول الضريبية المؤجلة بقيمة الجزء الذي لن يتحقق منه المنفعة الضريبية المتوقعة خلال الفترات والسنوات التالية.

٤- تحديد القيمة العادلة

تتطلب مجموعة السياسات و الافصاحات المحاسبية للشركة تحديد القيمة العادلة لكل من الأصول و الالتزامات المالية وغير المالية. و يتم تحديد القيم العادلة لأغراض القياس و الإفصاح، كما يتم الإفصاح عن المعلومات الإضافية ان وجدت و الخاصة بالافتراضات المستخدمة في تحديد القيمة العادلة في الإيضاحات الخاصة بالأصول أو الالتزامات المعنية .

٥- إدارة المخاطر المالية

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة من استخدام الأدوات المالية فيما يلي :

- خطر الائتمان.
- خطر السيولة.
- خطر السوق.

و يوضح هذا الإيضاح المعلومات و البيانات المرتبطة بالمخاطر التي تواجه الشركة فيما يتعلق بالإخطار الوارد ذكرها اعلاه و تقوم الإدارة ممثلة فى مجلس إدارة الشركة بتحديد و تحليل المخاطر التي تواجه الشركة و ذلك بغرض وضع أسس الرقابة و الضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر و السيطرة عليها.

تم إعداد اللوائح الإدارية لتحديد و تحليل المخاطر التى تواجهها الشركة و اساليب الرقابة المستخدمة لمواجهة تلك المخاطر و تقوم الشركة باستعراض الإجراءات و النظم بشكل دورى لتتواءم مع متغيرات السوق و انشطة الشركة.

يتم تنمية ضوابط الرقابة من خلال التدريب المستمر و التدرج الوظيفى و الإجراءات الادارية بطريقة تسمح لموظفى الشركة بتفهم دورهم و مسئولياتهم . كما تقوم أدارة المراجعة الداخلية بمعاونة مجلس الادارة من خلال إعداد تقارير توضح مدى الالتزام بلوائح و إجراءات مواجهة المخاطر و مدى ملائمة ادارة المخاطر التى تتعرض لها الشركة.

خطر الائتمان

يتمثل خطر الائتمان فى تعرض الشركة لخسائر مالية فى حالة عدم قدرة الاطراف المتعاملة معهم تنفيذ تعاقدهم مع الشركه.

و ينتا هذا الخطر من ارصدة الاستثمارات و الاقراض للشركات التابعة و المدينون .

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة فى عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها حسب الشروط التعاقدية مع الغير . و تقوم ادارة الشركة بصورة دورية بالتاكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات فى مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر او المخاطرة بسمعة الشركة . وتعمل ادارة الشركة على الاحتفاظ بارصدة نقدية تسمح بسداد الالتزامات فى مواعيد استحقاقها و ذلك دون الاخذ فى الاعتبار اية اثار غير عادية لايمكن توقعها مثل الكوارث الطبيعية .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات فى الأسعار و التي تنشا من التغير في أسعار الصرف و الفوائد . و تقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك الخطر في حدود مقبولة و تعظيم عوائد الشركة باستعراض العائد على رأس المال و المتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال.

خطر أسعار الصرف

تتحدد مخاطر أسعار الصرف فى القروض بالعملات الأجنبية بخلاف عملة التعامل و المتمثلة أساسا فى الدولار الأمريكي و اليورو و تقدر المجموعة هذا الخطر بأنة منخفض حيث أن النسبة الأكبر من المبيعات الخارجية .

خطر سعر الفائدة

تتحدد مخاطر أسعار الفوائد في تقلبات أسعار الفوائد التي تحصل الشركة عليها و لتخفيض هذا الخطر تقوم الشركة بالتعاقد على أسعار فائدة ليبور أو يوروبور أو سعر الخصم المعلن من البنك المركزي مضافا إليهما نسبة ثابتة.

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية المستقلة- ٣١ ديسمبر ٢٠١١

٦- الأصول الثابتة

	أراضى	مبانى	آلات و معدات	وسائل نقل وانتقال	أثاث ومعدات مكاتب	عدد و أدوات	أجهزة حاسب آلى ونظم معلومات	تحسينات فى أماكن مستأجرة	الاجمالى
	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى	جنيه مصرى
التكلفة									
التكلفة فى ٢٠١١/١/١	١٤ ٧٨٠ ٨٤١	١٠٧ ٦٦٦ ٦٨١	١٢١ ٠٦٤ ٦٤٥	٥٠ ٦٠٢ ١٥٠	١ ١٦٤ ٣٥٧	١٠ ٠٤٦ ٩٧١	٢ ٩٥٠ ٨٦٨	٥٩ ٥٩٣	٣٢١ ٢٣١ ١١٤
الإضافات خلال العام	-	٥١٢ ٨٩٣	٧٥٧ ٤٧٠	٦٢٧ ٩٣٥	٢٢٢ ٥٠٥	١ ٣١٧ ٢٩٩	٤٦٧ ٩٩٥	٤٤ ٢٢	٣ ٩٨٠ ٤٨٧
تكلفة الحصة المبيعه فى شركة السويدى للكابلات - مصر	(٢ ٠٩١ ٩٨٥)	(٧٠ ٥٢٩ ٧١١)	(١١٦ ٢١٦ ٠٥٦)	(٧٤٠ ٥٧٥)	(٦٢٣ ٥٨١)	(٣ ٣٠٨ ٢٣٤)	(٣٠٦ ٥٤٧)	-	(١٩٣ ٨٩٤ ٦٨٤)
أصول محولة لشركة السويدى للكابلات - مصر	(١٢ ١٢٧ ٠٥١)	(٢٧ ٦٤٠ ٥٣٦)	(٩ ٦٠٦ ٣١٤)	(٨١٣ ٤٦١)	(٣ ٠٨١ ٩٤٣)	(٨ ٠٨١ ٠٤١)	(٨٩٩ ٣٠٨)	-	(٧٣ ٣٥٧ ٤٠٤)
الإستبعادات	-	-	-	(٨٢ ٤٢٠)	-	-	(٤ ٦٠٠)	-	(٨٧ ٠٢٠)
(*) التكلفة فى ٢٠١١/١٢/٣١	١٥ ٦٠١ ٨٠٥	-	-	٥ ٥٤٣ ٦٦٩	٦٧٣ ٣٣٨	-	٢ ٧٠٧ ٧٠٨	١٠٣ ٨١٣	٥٨ ١٨٠ ٢٩٣
مجمع الاهلاك									
مجمع الاهلاك فى ٢٠١١/١/١	-	٥ ٣٩١ ٦٦٤	١١ ٨٠٩ ٨١٣	٤ ٠١٣ ٦٦٩	٩٥١ ٧٦٦	٢ ٠٦٤ ٧٨٧	١ ٠٥ ٢ ١٤٧	٢٨ ٦٦٣	٢٥ ٧٧٥ ٠٠٨
اهلاك العام	-	١ ٤٤٠ ٥٤٨	٣ ٠٥٠ ٧٤٣	٢ ١٦٩ ٢٤٣	١٠٧ ٣٤٤	٥٢٣ ٤٤٣	٤٥٢ ٢٣١	١٧ ٣٩٢	٧ ٨١١ ٠٠٩
الاهلاك الخاص بالحصة المبيعة	-	(١٨٧ ٥٤٣)	(٣ ٤٣١ ٦٤٥)	(١٤٢ ٢٦٩)	(٦٧ ٣٦٦)	(١٨٠ ٦١٧)	(٤١ ٠٠٠)	-	(٤ ٠١٢ ٩٤٠)
اهلاك أصول محولة	-	(٦ ٦٤٤ ٦٦٩)	(١١ ٤٢٥ ٩١١)	(٤٥٠ ١٠٠)	(٤٩٧ ٧٣١)	(٣ ٤١٧ ٦١٣)	(٣٧٨ ٢٠٣)	-	(٢١ ٨١٤ ٧٢٧)
اهلاك الاستبعادات	-	-	-	(٦٣ ٤٠٣)	-	-	-	-	(٦٣ ٤٠٣)
مجمع الإهلاك فى ٢٠١١/١٢/٣١	-	-	-	٥ ٥٤١ ٢٤٠	٤٩١ ٩٩٣	-	١ ٥٣٦ ١٧٩	٤٥ ٥٥٤	٧ ٦٩٤ ٩٤٣
صافى القيمه الدفتريه فى ٢٠١١/١٢/٣١	١٥ ٦٠١ ٨٠٥	-	-	٤ ٠٧٢ ٤٠٩	٨١ ٣٤٥	-	٦٧١ ٥٢٩	٥٨ ٩٥٩	٥٠ ٤٨٥ ٣٥٠
صافى القيمه الدفتريه فى ٢٠١٠/١٢/٣١	١٤ ٧٨٠ ٨٤١	١٠٧ ٢٧٥ ٠٢٠	١٠٩ ٢٥٤ ٨٣١	٦ ٥٨٨ ٤٨١	٧ ٣٠٤ ٥٩١	٧ ٩٧٢ ١٨٩	١ ٤٤٨ ٧١١	٢١ ٤٣١	٢٩٥ ٥٥٩ ٤٠٩

(*) تتضمن بند الأراضى مبلغ ٣٠ ١٢٢ ٦٣٣ جنيه مصرى عبارة عن أرض خاصة بمبنى الشركة بالتسع للخامس بمجاز مدينة القاهرة الجديدة مشتراة باسم الشركة بموجب عقود بيع ابتدائية

- تم تحميل اهلاك العام البالغ قيمته ٧ ٨١١ ٠٠٥ جنيه مصرى على قائمة الدخل طبقا لما يلى :

	جنيه مصرى
- مصن المصروفات الصناعه	٤ ٩٣٢ ١٩٧
مصن المصروفات التسويقية	١١ ٩٣٠
مصن المصروفات العمومية والادارية	٢ ٨٦٦ ٨٧٨
	٧ ٨١١ ٠٠٥

- بلغت تكلفة الأصول الثابتة المهلكة دفترياً بالكامل فى ٣١-١٢-٢٠١١ و مازالت تعمل بالإنتاج و بيانها كما يلى :-

	جنيه مصرى
الات و معدات	٤٥٧ ٠٩٤
- أجهزة حاسب آلى	١ ٠٤٩ ٧٥٧
- تحسينات فى أماكن مستأجرة	٢٣ ٩٢٣
الاجمالى	١ ٥٣٠ ٨١١

- تتبع لمباني قيمة الأصول الثابتة وتحت التنفيذ الخاصة بمصنع المحولات والمطحمة كحصة عينية لرأسمال شركة السويدى الكهلات – مصر وذلك بعد استبعاد اهلاك تلك الأصول ما يلى :

- أراضى	١٩ ١٢٩ ٠٣٦	
- مبانى	٥٠١ ٢٤٨ ٠٣٥	
- الات ومعدات	١ ٦ ٩٦١ ٧٥٩	
- وسائل نقل وانتقال	٩٥٥ ٦٦٦	
- أثاث ومعدات	٣ ١٨٨ ٤٢٧	
- عدد وأدوات	٨ ٧٩٧ ٠١٥	الإضافات خلال العام
- أجهزة حاسب آلى	٧٨٦ ١٥٢	المستبعد من ثمن الأرض
- مشروعات تحت التنفيذ	٦ ٩٠٦ ٢٣٩	صافى التغير فى مشروعات تحت التنفيذ
	٢٤٨ ١٢٢ ٩٥٨	

٧- مشروعات تحت التنفيذ

تتضمن المشروعات تحت التنفيذ في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مشروعات هامة تتمثل في مشروعات مباني مصانع جديدة لتوسعات الشركة بمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري بالإضافة للمقر الإداري الجديد للشركة بمبلغ ٦٥,٣٩ مليون جنيه مصري (المقابل لمبلغ ٥,٠٤ مليون جنيه مصري لمشروع أنشاء مباني خاصة بمصنع المحولات و٣,١٥ مليون جنيه مصري آلآت لمصنع المحولات و مباني للتوسعات بمبلغ ٢٢,١٧ مليون جنيه مصري و آلات هذه المصانع بمبلغ ٧,٩ مليون جنيه مصري و٦٤,٠٣ مليون جنيه مصري لمشروع أنشاء مقر جديد للشركة بالتجمع الخامس لعام ٢٠١٠) و يتمثل باقي المبلغ في تكلفة مشروعات أخرى لخدمة أنشطة الشركة .

٨- استثمارات مالية متاحة للبيع

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
استثمارات طويلة الآجل		
– ١٠٠ ٠٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١٠ % من إجمالي أسهم شركة مصر للمشروعات الميكانيكية (كهروميكا)	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠	١٠ ٠٠٠ ٠٠٠
– ١٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٥ % من إجمالي أسهم شركة البحر الأحمر للنحاس – مصر	٥ ٠٠٠	٥ ٠٠٠
– ٢٠٠ ٠٠٠ سهم تشكل نسبة ١ % من إجمالي أسهم شركة بيراميدز زونا فرانكا	٢٠٠ ٠٠٠	٢٠٠ ٠٠٠
– ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥% من إجمالي أسهم شركة اسكرا– مالطا	٨	٨
– ٢٠٠٠ سهم تشكل نسبة ٠,٠٥% من إجمالي أسهم شركة سويج – مالطا	٨	٨
	١٠ ٢٠٥ ٠١٦	١٠ ٢٠٥ ٠١٦

– الاستثمارات المشار إليها أعلاه غير مقيدة في البورصة المصرية أو بأية بورصات عالمية أخرى .

٩- الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة

	مقرها	نسبة المساهمة	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
		%	جنيه مصري	جنيه مصري
شركة السويدي للكابلات الخارجية(السويدي اليكتريك سابقا)	مصر	٩٩,٩٦	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠	٤١٣ ٨٢٧ ٥٠٠
شركة إيجيبك للكابلات	مصر	٩٩,٩٨	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠	٣٨١ ٢٤٨ ٠٠٠
الشركة المتحدة للصناعات (السويدي)	مصر	٩٩,٩٨	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠	٦٠ ٩٨٥ ٠٠٠
الشركة المتحدة للأسلاك (السويدي)	مصر	٩٩,٩٤	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠	٢٤ ٩٨٥ ٠٠٠
الشركة المتحدة للمعادن	مصر	٩٩,٨٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٩٥٠ ٠٠٠
شركة ام . ايه . اس لصناعة البلاستيك سيد بلاست	مصر	٩٩,٩٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠	٢٠ ١٨٠ ٠٠٠
الشركة المصرية لصناعة البلاستيك إيجي بلاست	مصر	٩٩,٩٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠	٣٧ ٤٨٢ ٧٥٠
الشركة المصرية للصناعات المتطورة(ميدكو)	مصر	٩٨,٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠	١ ٩٦٠ ٠٠٠
شركة بيراميدز لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٤٥,٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠	١٣ ٥٠٠ ٠٠٠
شركة السويدي للكابلات – مصر	مصر	٩٩,٨٧	٢٤٥ ٣٤٦ ٢٤٤	٥٥ ٥٧٢ ٥٠٠
شركة السويدي إلكتريك لنقل و توزيع الطاقة	مصر	٩٧,٠٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠	٢٦ ٥٣٥ ٣٢٠
شركه البحر الأحمر للنحاس	مصر	٦٤,٠٠	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦	٣٤ ١٢٨ ٣٥٦
شركة السويدي باور –(إلكتريك للجهد العالي سابقا)	مصر	٩٦,٠٠	٣ ٧٨٩ ٥٩٩	١ ٠٧٥ ٤٨٦
شركة السويدي للخدمات البترولية	مصر	٩٦,٠٠	١ ٣١٩ ٧٥٠	١ ٣١٩ ٧٥٠
شركة اسكرا اميكو – مصر	مصر	٩٩,٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠	٢٤ ٧٥٠ ٠٠٠
شركة مشروعات نظم القوي	مصر	٧٥,٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠	٩ ٠٠٠ ٠٠٠
شركة اسكرا – سلوفينيا	سلوفينيا	١٠٠	٣٦٦ ٧٠٩ ٥٦٢	٣٦٦ ٢٨١ ٧٦٤
شركة السويدي اليكتريك للتجارة و التوزيع	مصر	٩٩,٨٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠	٩ ٩٨٠ ٠٠٠
ديزرت وند للطاقة الكهربائية (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٤٩,٩٠	٦٩٧ ٩٣٢	٦٩٧ ٩٣٢
السويدي لتوليد الطاقة من الرياح	مصر	٩٩,٨٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠	٤ ٤٩١ ٠٠٠
سياج السويدي للأبراج (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٤٩,٠٠	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣	٤٥ ١٠٣ ٥٦٣
السويدى لويش توربينات الرياح	مصر	٩٩,٦٠	١٢٤ ٥٠٠	١٢٤ ٥٠٠
السويدي إلكتريك للهندسة والتجارة (ذات سيطرة مشتركة)	زامبيا	٤٩,٩٠	٢ ٨٠٤	٢ ٨٠٤
المصرية لصناعة العازلات الكهربائية	مصر	٦١,٧٥	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠	٢٨ ٠٨٧ ٥٠٠
العالمية لتكنولوجيا البحث العلمي والتطوير واجهزة القياس	مصر	٨٩,٩٩٨	٤٤٩ ٩٩٠	٤٤٩ ٩٩٠
شركة الأولي لتنمية المناطق الصناعية (ذات سيطرة مشتركة)	مصر	٣٩,٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠	٧ ٨٠٠ ٠٠٠
الشركة العربية لإدارة المنشآت و خدمات الامن و الحراسة	مصر	٩٩,٩٩٦	٤٩٩ ٩٨٠	–
اجمالى الاستثمارات في شركات تابعة و ذات سيطرة مشتركة			١ ٧٨٧ ٩٣٤ ٣٥٠	١ ٥٩٤ ٥١٨ ٧١٥

- تتضمن الزيادة في مساهمة الشركة في شركه السويدي للكابلات – مصر (شركة تابعة) و البالغة ١٨٩ ٧٧٣ ٧٤٤ جنيه مصري في قيمة الحصة العينية المقدمة من الشركة في تلك الشركة التابعة و تمثل معاملة غير نقدية لإغراض قائمة التدفق النقدي .

١٠- مخزون

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
مخزون خامات	–	٣٣ ٨٩٧ ٥٦٠
قطع غيار و مخزن وقود و تعبئة و تغليف	–	١ ٩٨٦ ٨٢٤
إنتاج تحت التشغيل	–	٢١ ٢٥٨ ٩٥٨
إنتاج تام	–	٥ ٧٣٢ ٠٨٧
	–	٦٢ ٨٧٥ ٤٢٩
بضاعة أمانة لدي الغير	–	٣٤٦ ٢٧٦
بضاعة بالطريق	–	١ ٥٠٥ ٠٨٠
	–	٦٤ ٧٢٦ ٧٨٥

- تم تقييم بعض عناصر المخزون بصافي القيمة البيعية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ وقد بلغ الفرق بين صافي القيمة البيعية والقيمة الدفترية للمخزون مبلغ ٣٣٠ ٢٥٣ جنيه مصري .

١١- عملاء و مدينون وأرصدة مدينة أخرى

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
عملاء وأوراق قبض	٧ ٢٣٣ ٦٠٠	٥٧ ٦٠٩ ٢٤٨
موردين – دفعات مقدمة	١ ١٨٣ ٠٨٨	٢ ٣٧٢ ٢٧٠
مصروفات مدفوعة مقدما	–	١ ٠٤٦ ٨٢٣
تأمينات لدى الغير	–	١٩١ ٤١٥
عهد و سلف عاملين	٩ ٧٠٦ ٠٧٧	١٤ ٥٦٧ ٣٠٠
إيرادات مستحقه من توزيعات أرباح الشركات التابعة	٣٤٤ ٧١٨ ٩٧٤	٨١٢ ٠٧١ ٥٦٢
مصلحة الضرائب على المبيعات	٢ ٥٠٤ ٦٨٨	١٣ ٥٣١ ٠١٩
مدينون متنوعون	٧٨ ٥٥٢ ٧٥٩	١٤ ٠٤٠ ٣١٩
	٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦	٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦

١٢- استثمارات مالية في أذون خزانة

تتمثل الاستثمارات المالية في أذون خزانة فيما يلي :

تاريخ الشراء	تاريخ الاستحقاق	مدة الإذن	المدة حتى ٢٠١١/١٢/٣١	التكلفة عند الاقتناء	التكلفة في ٢٠١١/١/١	القوائد المستحقة
		يوم	يوم	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
٢٠١٠/٩/١	٢٠١١/٨/٣٠	٣٦٣	٣٦٣	١١٧ ٨٣٥ ٩٠٠	١٢١ ٩٢٤ ١١١	١ ٣٧٣ ٩٠٦
٢٠١٠/٩/١	٢٠١١/٨/٣٠	٣٦٣	٣٦٣	٦ ٤٣٥ ٦٥٣	٦ ٦٥٨ ٩٣٠	٤٤١ ٠٧٠
				١٢٤ ٢٧١ ٥٥٣	١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١	١ ٨١٤ ٩٧٦

* قامت الشركة ببيع أذون الخزانة بتاريخ ١٠ فبراير ٢٠١١ قبل تاريخ استحقاقها بمبلغ ٥٠٠ ٨١٦ ١٢١ جنيه مصري مما ترتب عليه خسارة مبلغ ٥١٧ ٤٨١ ١ جنيه مصري من القوائد المستحقة ، هذا و تبلغ صافي العوائد الناتجة عن أذون الخزانة المحملة بقائمة الدخل حتى الاستحقاق من ٢٠١١/١/١ حتى ٢٠١١/١٢/٣١ مبلغ ٤٥٩ ٣٣٣ جنيه مصري و ذلك بعد خصم تلك الخسارة .

١٣- بنوك – تسهيلات ائتمانية

يتمثل هذا البند المدرج ضمن الالتزامات المتداولة بالميزانية المستقلة بمبلغ ٧١٨ ٦٢٥ ٨٤١ جنيه مصري (مبلغ ٢٣٤ ٣١٨ ٢٨٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) في قيمة التسهيلات البنكية الممنوحة للشركة من بعض البنوك المحلية بعملات مختلفة ، ويبلغ متوسط سعر الفائدة حوالي ١٠,٢٥ % سنوياً أو ٠,٥ % + سعر البنك المركزي للخصم و الإقراض على التسهيلات بالجنيه المصري ، و بالنسبة للدولار الإمريكى فتبلغ ٠,٧٥% فوق سعر الليبور وعمولة ١% شهريا على أعلى رصيد مدين ، و بالنسبة لليورو ١,٥ % فوق سعر يوروبور على التسهيلات باليورو وهذه التسهيلات مضمونة بكفالات تضامنية وسندات إذنيه من الشركة للبنوك المقرضة في حدود مبلغ ٥٦ مليون دولار أمريكي ومبلغ ٤٧ مليون يورو .

١٤- موردون ودائنون وأرصدة دائنة أخرى

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
موردون وأوراق دفع	١ ٦٧٣ ٧٤٨	١٩ ٤٢٩ ٩٥٠
دائنو شراء أصول ثابتة	٥ ٠٠٣ ٤٧٨	٦ ٥٨٣ ٤٧٨
مصروفات مستحقة	١ ٥١٨ ٤٣٤	٣ ٤٠٥ ١٧٦
عملاء دفعات مقدمة	–	٢ ٣٠٨ ٧٨٧
الضرائب المستحقة	٢ ٢٥٣ ٦٥٧	٨٦٩ ٦٤٨
تأمينات للغير	–	١ ٥٥٢ ٣٠٠
دائنون متنوعون	١ ١٤١ ٥٨٧	١٥٣ ٤٢٧ ٠٥٣
	١١ ٥٩٠ ٩٠٤	١٨٧ ٥٧٦ ٣٩٢

٣٦ المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

تقوم الشركة بالتعامل مع بعض شركاتها التابعة حيث تقوم بعض شركاتها التابعة بسداد بعض التزامات الشركة نيابة عنها على أن تقوم الشركة بسداد هذه الشركات فيما بعد كما تقوم الشركة بسداد التزامات نيابة عن شركاتها التابعة و تتمثل المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة في معاملات مع مساهمي الشركة و الشركات الشقيقة لها بعض المساهمين لتقديم بعض الخدمات مع الأطراف ذوي العلاقة التي تقوم بها الشركة في سياق معاملاتها المعتادة وفقا للشروط التي يعتمدها مجلس الإدارة .

وفيما يلي بيان بقيمة حجم وطبيعة المعاملات التي تمت مع تلك الأطراف خلال العام وكذلك الأرصدة الناشئة بها والمدرجة ضمن الأصول المتداولة والالتزامات المتداولة بالقوائم المالية المستقلة في ٣١/١٢/٢٠٢٢م--

طبيعة التعامل	لصالح الشركة خلال العام				الأرصدة في ٣١/١٢/٢٠٢٢		الأرصدة في ٣١/١٢/٢٠٢١	
	مدين	دائن	طبيعة التعامل		مدين	دائن	مدين	دائن
	طبيعة التعامل		طبيعة التعامل		طبيعة التعامل		طبيعة التعامل	
المديونية بخصم الالتزامات طويلة الأجل								
شركات تابعة مملوكة من شركة قابضة								
الشركة المتحدة للمطاحن **	تحويلات جارية و استثمارية	-	٤٨ ٢٢٥ ٠٠٠		٦٢ ٠٧٥ ٠٠٠	-	٤٣ ٠٠٠	-
المديونية من الأصول المتداولة								
شركات تابعة مملوكة من شركات تابعة								
شركة السويدي للكابلات الدارية	مبيعات تجارية	٩ ٢٠٨ ٠٦٦ ٦٦٩	٤٢١ ٠٣٧ ٨٣٩		٣٣٥ ٣٥٠ ٠٦٢	٨	٢٦٦ ٥٧٩ ٩٣٣	-
شركة ليبي بالاست	تحويلات جارية	١ ٠٧٤ ٦٦٢	٢ ١٠٦ ٦٥١		٨٩ ١٧٧ ٠٢٦	-	٩٠ ٩٥٨	-
الشركة المتحدة للمطاحن ٠	تحويلات استثمارية	١ ٢٦ ٣٢٦	٩ ١٦٠ ٣٩٦		٣٠ ١٥٠ ٠٠٠	-	٢٩ ٠٠ ٠٠٠	-
	تحويلات جارية	٢٩١ ٨٤٨ ٧٠٦	٦ ٧٢٤ ١٢٧		١ ٨ ٦٦٦ ٥٠٩			
الشركة المتحدة للمخابز	مبيعات تجارية	١ ٩٥٩ ٥٠٧	٨٠ ٢٢٧		٦ ٨٧٦ ٣٠١	-	-	-
شركة المتحدة للحلاقة	تحويلات جارية	٤٠٦ ٠٢٢	١ ٠١٢ ٨٨٤		٨ ٠٩٦	-	٩٦٥ ٦٦٧	٠
شركة ايلاشبيا	مبيعات تجارية	١٨ ٦٨٠	-		٢٢ ٠٦١	٠	٤٤ ٨٨٤	-
شركة ايلاشبي مواد	تحويلات جارية	٨٨ ٠٠١	-		١٨ ٠٥٨	-	٨٠ ٠٤٧	-
المصرية للصناعات المطورة - جنكو	تحويلات جارية	١ ١٨٨ ٤٢٨	٢ ٦٦٠ ٠٤٢		-	-	٨٦ ٦٦٤	-
شركة اسكوا - مصر	تحويلات جارية	١٢ ١٨٦ ٠٠٧	٦٠٨ ٣٨٦		١٦٦ ٨٨٢ ٠١٨	-	٦٠٠ ٠٤١ ٤٠٠	-
	مشتريات	١١٨ ٧١٩	-		-	٠	(١١٨ ٧١٩)	-
المديونية للكابلات - مصر	تحويلات جارية	٢٧٤ ٨١١ ٠٠٩	١٠١ ٩٨٣ ٠٥٥		٣١٦ ٤٨٦ ٩٣٨	-	٢٩ ٦٩٩ ٣٨٤	-
شركة اسكوا - ماراميا	تحويلات جارية	٢ ٧٥٧ ٦٢٢	٩ ٤٨٧ ٥٥٢		١٤ ٨٦٢ ٢٧٨	-	١٥ ٠٩٧ ٦٠٢	-
شركة بوابدر	تحويلات جارية	٨١ ٢١١	٧٨ ٩٦٩		٢ ٢٧٢	-	-	-
شركة السويدي داون	تحويلات جارية و استثمارية	٢٩٣ ٧٩٦ ٩٢٢	١٨٨ ٨٩٤ ٦٧٧		٤٩١ ٠٨٤ ٦٥٨	-	٩٧٦ ٦٨٢ ٩٠٣	
شركة ام - ايه - اى للادارة والمقاولات	مبيعات تجارية	٢٩ ٠٧٤	٠		١١٨ ٥٩٣	-	٨٩ ٥٦٩	-
المديونية البترولية الكلى لربح الطاقة	تحويلات جارية	٥٥٣ ١٦٩ ٧١	٤ ٢٤٠ ٨٨٦		١٨٤ ٠٨١ ١٦٥	-	٧٢٥ ٦٤	٦
السويدي لرفيد الطاقة من الربح	تحويلات جارية	١٦ ٩٣٥ ١٥٣	٤ ٨٥١ ٩٩		٩٣ ١٧٠ ٢٩٤	٦	٢٤ ٦٦٥ ٩١٠	-
شركة الشرق الاسمر الصناعي - مصر	تحويلات جارية	٣٥ ٢٠٨	٢ ٩١٠		٢٧ ٨٨٠ ٠٣٧	-	٩٢ ٢٥٥ ٧٧٩	-
الشركة العالمية للكترونيا الحديث والتطوير	تحويلات جارية	٨٠ ٧٦٥	-		٢٢٥ ٩٢٨	-	١١٩ ٩٢٩	
شركة دورت وياد للطاقة الكهربائية	تحويلات جارية		١١ ٨٨٦		-	-	١٤ ٨٨٦	-
شركة الجديدة للخدمات الكهربائية - السعودية	مبيعات	٣٩٥ ١٠٠	٣٦٥ ١٠٠		-	-	-	-
	تحويلات جارية	٦٥ ٩٢٢ ١٥٦	٦ ٢٩٩ ٢٣١		١٨ ٥١١ ٩٣١	-	٨ ٨٧٧ ٧١٠	-
شركة نوى هالو للتجارة	تحويلات جارية	٩٤٣ ٦٤٩	٩٨ ٧٣٩		٦ ١٨٨ ٠٤٥	-	٦ ٣٤٣ ١٦٩	-
شركة وياد الهندسة الحديثة	مبيعات جارية	٦٨٠ ٥٨٠	٢٥٣ ١٤٨		٣ ٤٧٠ ٩٣٩	٠	٣ ١٤٠ ٥٣٢	-
مصانع السويدي للاكراج	تحويلات جارية	٦ ٦٦٨ ٦٤٤	١ ٦١٩ ١٠٧		٧ ٥٨١ ٧٦٩	-	٧ ٤٠٦ ٦٦٩	-
شركة السويدي لزيوت ومنتجات الزراعة	تحويلات جارية	٤٦ ٣١٩	٢٦ ٦٠٠		-	-	١٤ ٨٨٦	-
شركة السويدي سيدكو للخدمات البترولية	مبيعات تجارية	١ ٣٠ ٦٦٧	٣٩٦ ٣٥٤		١ ٥١٣ ٠٨٤	-	٦٠٢ ٧٧٩	-
	مبيعات	٣٦ ٩٠٨	٣٩ ٩٠٨		-	-	-	٦
شركة السويدي الكترونيك - سوريا	تحويلات جارية	٢٨	١ ٣٣٤		-	-	١ ٩٩٩	-
	مبيعات	١١٥	٤ ٩٩٩		-	-	١ ٩٧٩	-
سرداقات	مبيعات تجارية	٢ ٠٢١	١ ٨٥٣		-		٣٩٩	
شركة سويب - مقطا	تحويلات جارية	٦٨٨ ٦٠٠	٩٩ ٠		٨٥٩ ٦٠٠	-	-	-
شركة مشروعات نظم الري - مصانع	تحويلات جارية	٨٥١ ٤٣٩	٩ ٠٨٨		٩٨٢ ١ ٠	-	-	-
شركة الأولى لتنمية المناطق الصناعية	تحويلات جارية	٧١٩ ٦٥١	٩١٦ ٦٥١		-	-		-
الشركة المصرية لصناعة المعدات	تحويلات جارية	٨ ١٢٢ ٠٧٨	٢ ٤٠٠ ٩٢٤		٢ ٢٦١ ١٥٤	-	-	-
جهاد للكابلات	مشتريات جارية	٣ ١٩٧ ٦٨٨	١ ٤٣٧ ٣٠٨		٤ ٩٦١ ٠٦٠		-	-
مستردن أدارة الخدمات		٨ ١ ٩٣٠	-		٢ ٢٠٩ ٩٩٩	-	١٠ ١ ٩٩١	-
		١٣٢ ٠٦١ ٠١٩	٨٦٥ ٦٩٦ ٦١٥		١ ٦٨٦ ٠٢٩ ٩٠١	-	١ ٢١٠ ٧٧٠ ٣٦	-
مبيعات من وحدات رصيله								
السويدي ماتسنت	مبيعات	٥٦ ١٢٣	٣ ٥٥٠ ٨٧٦		-		٦ ١٣٨ ١٠٢	
شركة الأمون لتصوير شاشات السعودية	شركات حليف	-			٦		-	
السعودية للمولد و الكهرباء	مبيعات	١ ٦٩٧ ٩٠٨	٣ ٢٧٠ ١٥		-	-	٦ ٣٦ ٦١٦	
		١ ٣٢١ ٨ ٦ ٩٠٢	٨٦٠ ١٢٦ ٩٢٦		١ ٦٦٦ ٢٥٠ ٦ ٦	-	١ ٩ ١ ٠٧ ٠٧٨	

* يمثل مبلغ ٢٠ مليون جنيه مصري قيمة ٥ ٪ أسهم رأس مشتركة تقيمة بمبلغ ١٠٠ مليون دولار أمريكي المعادل لمبلغ ٢ ٥٠٧ ٥٠٠ جنيه مصري و يمثل المبلغ في الفترة المقارنة ٢ ٥٠٧ ٥٠٠ جنيه مصري قيمة الشركة في ٢٠٢١ شراكة المتحدة للمطاحن

** و هو مقابل الاتفاق من القرض البالغ قيمته ٢٥ ٦٥ مليون جنيه مصري مقدم من المتحدة للمطاحن إ و هو عبارة عن أصل و فوائد مستحقة السداد بموجب ٢٠ قسط ٢٠٢٥ مليون دولار أمريكي المعادل لمبلغ ٢٠٢٧ ٧ جنيه مصري

د- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة

	طبيعة المعامل	إجمالي الحركة خلال العام		الأرصدة في ٢٠١١/١٢/٣١		الأرصدة في ٢٠١٠/١٢/٣١	
	خلال العام	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
شركة ابيمك	مشتريات	١٧ ٥٤١ ٢٢٥	٩ ٢٧١ ٠٨٢	-	-	١٢ ١٦٠ ١١٣	-
	تعويلات جارية	٥٨ ٦٩٥ ٥٠٠	١٤ ٤٩٨ ٦٥٨	-	٩١ ٥٢٠ ٤٤٩	٥٥ ٧٩٧ ٠٩١	-
شركة سيد مصنعت	تعويلات جارية	١٧ ٩٢٢	-	-	٩٩٢ ٠١٣ ٩٦٣	٢٢٩ ٠٢٠ ٦٨٥	-
المصرية للصناعات المتطورة - سينكو	تعويلات جارية	٧٩٣ ٢٩٣	٩٢٤ ٩٢٦	-	٩١٠ ٩٩٣	-	-
الشركة المنتجة للصناعات	مشتريات	٤ ٣٠٢ ٢٨٤	٣ ٩٩٢ ٦٦٩	-	٣	٣٠٩ ٧١٥	-
	تعويلات جارية	٣ ٤٩٦ ٤٣٨	٢ ٤١٠ ٦٤٣	-	-	١ ٨٥ ٧٨٥	-
شركة زايل - العراق	تعويلات جارية	٦ ٥٥٦	١٧٩	-	٣	٦ ٣٨٠	-
شركة البحر الأحمر للمناجم	تعويلات جارية	٨٢٣ ٥٥٨	٦ ٤٩٦ ١٩٩	-	٩٢ ٥٨٨ ٦٣٠	١٠ ٩٣٥ ٨٨٩	-
الشركة المصرية لصناعة المنجات	تعويلات جارية	٢ ٧٩٩ ١٧٢	٣١٣ ٣١٧	-	-	٩ ٨٨٥ ٨٥٥	-
السويدى الكتريك للكابل و توليد الطاقة	تعويلات جارية	١٦٥ ٩٩٢ ٢١٤	٩ ٢٩٣ ٠٨٣	-	-	٦٥ ٦٥٩ ١٣٩	-
	مبيعات	-	٩٤ ٩١٨	-	-	(٩٤ ٩١٨)	-
الشركة المتحدة للمعادن	تعويلات جارية و استثمارية	٥٨٩ ٣١٢ ٥٨٣	٤٠٧ ٣٩٢ ٢٠١	-	٣	٨٢ ٩٨٥ ٣٨١	-
	مبيعات	٩٥٦ ٦٢٩	٧٥٦ ٦٢٩	-	-	-	٣
السويدى لتوليد الطاقة من الرياح	مبيعات	٢١٠ ٠٠٠	-	-	-	٢١٠	-
شركة الدوحة للكابلات - قطر	تعويلات جارية	٩٧ ٧٦٧ ٩٩٣	٤٠ ٦٦٤ ٦٢٥		٩٢ ٨٤٦ ٧٠٢	-	-
شركة دبورب ويب للطاقة الكهربائية	تعويلات جارية	١١ ٦٩٢	٤١٤ ٧٩٨	-	٤٣٥ ١٩٦	-	-
السويدي للتكنولوجيا والتوريد	تعويلات جارية	١٨٥ ٩١٩ ٣٩١	٩٣ ٣٢٠ ٦٩٨	-	٥٦ ٧٤٩	٩١ ٩٦٥ ٤٢٢	-
	مشتريات	١٧٧ ٢٤٠	١٤ ٠٧٠	-	-	١٦٣ ٧٧٠	-
شركة السويدى لرش تدريبات الرياح	تعويلات جارية	١٧٢ ٧٥٣	٢٩٥ ٢٣٩	-	٥١ ٨٨٦	٦	-
السويدى للكابلات - سوريا	تعويلات جارية	٢ ٦٥٨ ٩١٨	١٩ ٤٠٦ ٩٣٢	-	١١ ٧١٣ ٠١١	-	-
السويدى للكابلات - قطر	تعويلات جارية	٧ ٥٠٣ ٨٩٧	٧ ٣٠٣ ٨٩٧	-	-	-	-
		٩٤٧ ٣١٣ ٤٩٣	٧٠١ ١٥٨ ٠٦١	-	٩١٦ ٤٤٤ ٤١٧	٤٣٩ ٥٩٩ ٨٤١	-
مساهمو شركات زميلة							
الشركة العربية للصناعات الحديدية	مشتريات	١١٨ ٦٧٦	-	-	-	١١٨ ٦٧١	-
		١١٨ ٦٧٦	-	-	-	١١٨ ٦٧٩	-
		٩٤٧ ٤٣٢ ١٦٩	٧٠٩ ١٥٨ ٠٦١	-	٢١٦ ٤٤١ ٤١٧	٤٥٩ ٧١٨ ٥٢٥	-

* قامت الشركة خلال العام بتقييم مصنع المحولات التى تمتلكه شركة التابعة (شركة السويدى للكابلات - مصر) بالإضافة لتمويل كافة الأصول الأخرى والالتزامات الأخرى المتعلقة بالمصنع وذلك فى ٦ أبريل ٢٠١١ والمتمثلة فيما يلى :

	جنيه مصرى
- أصول ثابتة	١٤١ ٩١٩ ٩٢٠
- مشروعات تحت التنفيذ	٦ ٩٠٦ ٢٣٨
- مخازون	١٦٥ ٨٢٠ ٥١٤
- عملاء ومدينون	٦٥ ٢٨٣ ٥٨٣
- موردون ودائنون	(٢٨ ٨٢٠ ٨٠٠)
	٤٠١ ١٠٦ ٢٥٥
الحصة المتبقية	١٨٩ ٧٧٣ ٧١٤
الأثر على الأطراف ذات العلاقة	٢١٠ ٦٢٢ ٥١١

وجدير بذكر الأرصدة تمثل معاملة غير نقدية مستبعدة عند اعداد قائمة التدفقات النقدية

١٦- المخصصات

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
الرصيد في أول المدة	٨٦٢ ٢٩٨	٢٠٠ ٢٠٠
المكون خلال العام	٣٥٦ ٢٩٣	٢ ٨٢٨ ٠١١
المستخدم خلال العام	(١ ٢١٨ ٥٩١)	(٢ ١٦٥ ٩١٣)
الرصيد في نهاية العام	–	٨٦٢ ٢٩٨

يتضمن المخصص المكون مبلغ ٣٥٦ ٢٩٣ جنيه مصري عبارة عن قيمة الضريبة المستحقة عن أذون خزانة والتي يتم خصمها من المستحق للشركة عن عوائد تلك الأذون عند تحصيلها .

١٧- رأس المال

يبلغ رأس المال المرخص به مبلغ ٥ مليار جنيه مصري .

يبلغ رأس مال الشركة المصدر و المدفوع فى ٢٠١٠/١٢/٣١ مبلغ ٧١٨ ٦٠٠ ٠٠٠ ١ جنيه مصري موزع على عدد ١٧١ ٨٦٠ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم و بتاريخ ٢٠١١/٤/٢٦ وافقت الجمعية العامة غير العادية للشركة على زيادة رأس مال الشركة المصدر بإصدار ٥١ ٥٥٨ ٠٠٠ سهم مجاني بإجمالي قيمة اسمية ٥١٥ ٥٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري ليصبح رأس مال الشركة المصدر بعد الزيادة مبلغ ٢ ٢٣٤ ١٨٠ ٠٠٠ جنيه مصري موزع على عدد ٢٢٣ ٤١٨ ٠٠٠ سهم بقيمة اسمية ١٠ جنيه للسهم وقد تم التأشير بتلك الزيادة في السجل التجاري بتاريخ ٢٠١١/٧/٢٨ (تمثل تلك الزيادة معاملة غير نقدية لم يتم تأثير قائمة التدفقات النقدية بها) .

١٨- احتياطيات

يتمثل رصيد الاحتياطيات في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ فيما يلي :

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
احتياطي قانوني (*)	٧٨ ٢٥٢ ٠٧٧	٣٦ ٧١٣ ٢٠٢
احتياطي عام (**)	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠	٤٣ ٨١٦ ٧٣٠
احتياطي مدفوعات أسهم العاملين	-	٣ ٤٢٤ ١٥٩
	١٢٢ ٠٦٨ ٨٠٧	٨٣ ٩٥٤ ٠٩١

(*) إحتياطي قانوني

طبقاً للنظام الأساسي للشركة، يجنب ٥ % من صافي الربح لتكوين احتياطي قانوني، ويتم التوقف عن تجنيب هذه النسبة إذا ما بلغ هذا الاحتياطي ٢٠ % من رأس مال الشركة المصدر ومتى نقص الاحتياطي تعين العودة إلى الاقتطاع ويستعمل الاحتياطي بقرار من الجمعية العامة بناءً على اقتراح مجلس الإدارة فيما يكون أوفى بمصالح الشركة. ولا يجوز توزيع الاحتياطي القانوني .

(**) إحتياطي العام

يتمثل الإحتياطى العام بمبلغ ٧٣٠ ٨١٦ ٤٣ جنيه مصري في الربح المحقق من بيع عدد ٢,٥ مليون سهم خزينة بتاريخ ٢٠٠٧/٦/٣ .

١٩- أرصدة دائنة أخرى طويلة الأجل

يتمثل رصيد هذا البند المدرج ضمن الالتزامات طويلة الأجل بالميزانية والبالغ قيمته ١٥٨ ٣٣١ ١٩ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١١ في مبلغ ١٥٨ ٠١١ ١٥ جنيه مصري قيمه المستحق لجهاز تنميه مدينه العاشر من رمضان مقابل قطعه ارض لإنشاء مصنع المحولات على جزء منها. وقد تم الاتفاق على سداد المبلغ المتبقي من قيمتها بعد خصم المسدد كدفعه مقدمه بنسبه ١٠ % وذلك على سبعة إقساط سنوية بعد فتره سماح ٣ سنوات وتم سداد قسطان حتى تاريخه و بمبلغ ٠٠٠ ٣٢٠ ٤ جنيه مصري قيمة المستحق لصالح صندوق الإسكان الاقتصادي بمحافظة السويس مقابل قطعة ارض بمدينة السويس ، وقد تم سداد مبلغ ٠٠٠ ٢٦٠ ١ جنيه مصري مقابل حق الانتفاع على إن تخصم من قيمة الأرض عند الانتهاء من إتمام المشروع البالغ ٠٠٠ ٠٠٠ ٦ جنيه مصري وسوف يتم تخصيص الأرض عند بناء المصنع . (مقابل مبلغ ٢٧٧ ٤٧٤ ٢٤ جنيه مصري عن السنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠) .و يبلغ المسدد خلال عام ٢٠١١ قيمة ٢٤٧ ١٩٤ ٢ جنيه مصري و قد تم إضافته للمدفوع لشراء أصول ثابتة في قائمة التدفق النقدي عن السنة .

٢٠- القروض

- قرض من احد البنوك الأجنبية بمبلغ ٢٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ١٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ كل قسط ١,٢٥٠ مليون دولار امريكى ،القسط الأول بتاريخ ٣١ أغسطس ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مايو ٢٠١٣ وتم سداد ١٠ أقساط حتى تاريخه بمبلغ ١٢,٥ مليون دولار، ويبلغ سعر الفائدة ٠,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور ، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٥ مليون دولار المعادل لمبلغ ٠٠٠ ١٥٠ ٣٠ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٢,٥ مليون دولار المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٠٧٥ ١٥ جنيه مصري. وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيبك للكابلات و الشركة المتحدة للصناعات والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدي لصناعة البلاستيك .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٢ مليون يورو ويتم سداد القرض على ١٤ قسط نصف سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٧١٤ ٢٨٥ ٢ يورو ، أول قسط بتاريخ ١٤ ديسمبر ٢٠٠٨ و القسط الأخير في ١٤ ديسمبر ٢٠١٤ وتم سداد ١١ قسط من القرض حتى تاريخه بمبلغ ٥٢٣ ١٦٣ ٢٤ يورو، وتبلغ القيمة مستحقة السداد خلال عام مبلغ ٤٢٨ ٥٧١ ٤ يورو المعادل لمبلغ ٨٥٤ ٧٠٢ ٣٥ جنيه مصري و تبلغ القيمة مستحقة السداد خلال أكثر من عام مبلغ ٠٤٥ ٢٦٥ ٣ يورو المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٥٠٠ ٢٥ جنيه مصري وقد حصلت الشركة على القرض لتمويل اقتناء استثمارها في شركة اسكرا سلوفينيا ويبلغ سعر الفائدة ٠,٧٥% سنوياً من السنة الأولى وحتى السنة الرابعة فوق سعر اليوريور ثلاثة شهور ، عائد متغير بواقع ١% سنوياً للسنة الخامسة وحتى السنة السابعة فوق سعر اليوريور وهذا القرض مضمون برهن كامل مساهمة الشركة في شركة اسكرا سلوفينيا .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٣٠ مليون دولار وذلك لتمويل مصنع المحولات ويبلغ المستخدم من القرض ولم يتم سداده حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ١٢٠ ٩٥٠ ٥٣ جنيه مصري ، ويتم سداد هذا القرض على أقساط نصف سنوية متساوية القيمة بمبلغ ٥ مليون دولار امريكي و تم سداد ٤ اقساط من القرض حتى ٢٠١١/١٢/٣١ و تبلغ القيمة المستحقة السداد خلال عام مبلغ ١٢٠ ٩٥٠ ٥٣ جنيه مصري ، وتبلغ فائدة القرض ١٠,٥ % سنويا (على ان تدفع شهرياً ثابتة خلال مدة القرض) على المستخدم من القرض بالجنيه المصري و٥,٠% فوق سعر الليبور ٦ شهور للمستخدم بالعملة الأجنبية من القرض و٠,٢٥% فوق سعر الليبور ٣ شهور من المستخدم فى تمويل إعتمادات مستندية والقرض مضمون بسند اذنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ١٧ مليون دولار و يتم سداد القرض على ١٨ قسط ربع سنوي متساوي القيمة بمبلغ ٤٤٤ ٩٤٤ دولار بعد فترة سماح ٦ شهور من تاريخ أول سحب ويستحق سداد القسط الأول في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٩ والقسط الأخير في ٣١ مارس ٢٠١٤ وتم سداد ٩ أقساط حتي تاريخه بمبلغ ٠٠٠ ٥٠٠ ٨ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ١,٥ % + سعر الليبور ٣ شهور وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام ٧٧٨ ٧٧٧ ٣ دولار المعادل لمبلغ ٠٠٠ ٧٨٠ ٢٢ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٢٢٢ ٧٢٢ ٤ دولار المعادل لمبلغ ٩٩٩ ٤٧٤ ٢٨ جنيه مصري والقرض مضمون بسند اذنى .

- قرض من احد البنوك المحلية بمبلغ ٦٠ مليون دولار امريكى يتم سداده على ٢٦ قسط ربع سنوي متساوي القيمة يبلغ قيمة كل قسط ٦٩٢ ٣٠٧ ٢ دولار امريكى ، يستحق القسط الأول بتاريخ ٢٧ يناير ٢٠١١ ويستحق القسط الأخير بتاريخ ٢٧ ابريل ٢٠١٧ وتم سداد ٤ أقساط حتي تاريخه بمبلغ ٧٦٨ ٢٣٠ ٩ دولار امريكى ويبلغ سعر الفائدة ٣,٥٠ % فوق سعر الليبور ٣ شهور ، وتبلغ قيمة الأقساط المستحقة خلال عام مبلغ ٧٦٨ ٢٣٠ ٩ مليون دولار المعادل لمبلغ ٥٣١ ٦٦١ ٥٥ جنيه مصري و تبلغ القيمة المستحقة خلال أكثر من عام مبلغ ٤٥٦ ٥٣٨ ٤١ مليون دولار المعادل لمبلغ ٨٨٩ ٤٧٦ ٢٥٠ جنيه مصري، وهذا القرض بضمان كفالات تضامنية صادرة لصالح المقرض من شركات تابعة للشركة هي شركة إيجيتك للكابلات والشركة المتحدة للمعادن والشركة المصرية لصناعة البلاستيك وشركة السويدي للكابلات – مصر وشركة السويدي اليكتريك لنقل وتوزيع الطاقة .

٢١- إيرادات التشغيل الأخرى

	٢٠١١	٢٠١٠
	جنيه مصري	جنيه مصري
إيرادات أخرى	٢ ٢٦٦ ٣٠٦	–
إيرادات بيع مخلفات	٦٨٣ ٤٠٤	١ ٩٧١ ١٧٧
أرباح رأسمالية من بيع أصول ثابتة	٢١ ٤٨٥	–
	٢ ٩٧١ ١٩٥	١ ٩٧١ ١٧٧

٢٢- صافى المصروفات التمويلية

	٢٠١١	٢٠١٠
	جنيه مصري	جنيه مصري
إيرادات تمويلية		
إيرادات تمويلية أخري	١ ٦٧٤	٢٤٩ ٦٧٥
عائد استثمارات مالية في أذون خزانة	٣٣٣ ٤٥٩	١٢ ٩٩٨ ٨٤٩
	٣٣٥ ١٣٣	١٢ ٢٤٨ ٥٢٤
مصروفات تمويلية		
خسائر فروق عملة	(٩ ٣٧٢ ٨٨٣)	(١٤ ٣٦٨ ٣٣٩)
مصروفات تمويلية	(٥٦ ١١٨ ٩٨٥)	(٣١ ٢٩٩ ١٢٦)
	(٦٥ ٤٩١ ٨٦٨)	(٤٥ ٦٦٧ ٤٦٥)
صافى المصروفات التمويلية	**(٦٥ ١٥٦ ٧٣٥)**	**(٣٢ ٤١٨ ٩٤١)**

٢٣- التأجير التمويلي

قامت الشركة ببيع المبنى الادارى وإعادة استئجاره تمويليا من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد بيع ابتدائي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣٠ بمبلغ وقدره ٣١٨ ٢٩٣ ٨ دولار امريكى فقط والمعادل لمبلغ ٢٥٠ ٦١٣ ٤٥ جنيه مصري والذي يمثل صافى القيمة الدفترية للمبنى الادارى في ٢٠٠٩/٩/٣٠ . وقد قامت الشركة بإعادة استئجار ذلك المبنى من الشركة الدولية للتأجير التمويلي (انكوليس) بموجب عقد تأجير تمويلي بتاريخ ٢٠٠٩/١٢/٣١ بمبلغ ٧٠٠ ١٨٩ ٩ دولار امريكى يسدد بواقع ٤٨٥ ٤٥٩ دولار امريكى على ٢٠ قسط ربع سنوي خلال مدة العقد ويسدد الإيجار بموجب سند اذنى لصالح المؤجر في اليوم ٢٨ من كل ثلاثة أشهر ولمدة ستون شهرا تبدأ من ٢٠١٠/٣/٢٨ وتنتهي فى ٢٠١٤/١٢/٢٨. كما يحق لشركة السويدي اليكتريك خيار شراء المال المؤجر محل التعاقد عند انتهاء مدة الإيجار خلال شهرين من تاريخ نهاية العقد بمبلغ ١ جنيه مصري أو في نهاية كل سنة من تاريخ بدأ مدة الإيجار المذكور و لم ينتج عن البيع بغرض أعادة التأجير أيه أرباح .

٢٤- الالتزامات المحتملة والارتباطات الرأسمالية

- **الالتزامات المحتملة**

بالإضافة إلى المبالغ التي تم أخذها في الاعتبار ضمن عناصر الميزانية توجد التزامات محتملة وذلك بقيمة الجزء غير المغطى نقداً من خطابات الضمان بمبلغ ١١٩ ٩٩٩ ٣٨ جنيه مصري و مبلغ ٣٦٧ ٥٨٦ ٩ دولار امريكى المعادل لمبلغ ٧٩٣ ٨٠٥ ٥٧ جنيه مصري و مبلغ ٦٣١ ٥٥٢ ١٢ يورو المعادل لمبلغ ٠٤٨ ٠٣٦ ٩٨ جنيه مصري و ٦٢٦ ٢٢٣ ٢٧ ريال قطرى المعادل لمبلغ ٢١٩ ١٩١ ٤٥ جنية مصرى التي أصدرتها البنوك بالنيابة عن الشركة ولصالح الغير.

- **الارتباطات الرأسمالية**

تبلغ الارتباطات الرأسمالية ٣١ ديسمبر ٢٠١١ مبلغ ٢٠٥ ٠٥٣ ١٢ جنيه مصري و ذلك يمثل تعاقدات الشركة لمشروع المقر الإداري (مبلغ ٤٧٩ ٠٨٢ ١٢ جنيه مصري في ٣١ ديسمبر ٢٠١٠)

٢٥- الأدوات المالية وإدارة المخاطر المتعلقة بها

تتمثل المخاطر التي تواجهها الشركة فيما يلي:

- خطر الائتمان
- خطر السيولة
- خطر السوق

تقوم الإدارة بتحديد وتحليل المخاطر التي تواجه الشركة وذلك بغرض وضع أسس الرقابة والضوابط اللازمة لمتابعة تلك المخاطر وعدم تجاوز حدود تلك المخاطر. وتقوم إدارة الشركة باستعراض الإجراءات والنظم بشكل دوري لتتواءم مع متغيرات السوق وأنشطة الشركة. أن مجلس إدارة الشركة لديه كافة الصلاحيات والمسئوليات اللازمة لتحديد إطار إدارة المخاطر والإشراف عليها. ولا تستخدم إدارة الشركة المشتقات المالية لتغطية تلك المخاطر .

خطر الائتمان

يتمثل هذا الخطر في عدم مقدرة المدينين على سداد المبالغ المستحقة في تاريخ استحقاقها. ونظراً لطبيعة نشاط الشركة حالياً فإن معظم المبالغ مستحقة من شركات تابعة.

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	جنيه مصري
عملاء و مدينون وأرصدة مدينة	٤٤٣ ٨٩٩ ١٨٦	٩١٥ ٤٢٩ ٩٥٦
نقدية بالبنوك	٢٦٥ ٣٣٣ ٩٥٩	٧ ٩٠٠ ٩٤٩
مستحق من شركات تابعة	١ ٦٦١ ٢٥٦ ٩٠٦	١ ٢٠٩ ٩٠٧ ٣٧٥
استثمارات مالية في أذون خزانة	–	١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١
	٢ ٣٧٠ ٤٩٠ ٠٥١	٢ ٢٦١ ٨٢١ ٣٢١

خطر السيولة

يتمثل خطر السيولة في عدم قدرة الشركة على سداد التزاماتها وفق للشروط التعاقدية مع الغير. و تقوم إدارة الشركة بصورة دورية بالتأكد من توافر السيولة اللازمة لسداد الالتزامات في مواعيد استحقاقها بدون تحمل خسائر أو المخاطرة بسمعة الشركة.

و تعمل إدارة الشركة على الاحتفاظ بأرصدة نقدية من خلال إيرادات استثماراتها في شركاتها التابعة و الشقيقة وتعتزم إدارة الشركة سداد المستحق لمورديها و دائنيها و شركاتها التابعة و أقساط قروضها المستحقة السداد خلال سنة و البالغة حوالى ١,٢ مليار جنية مصري .

خطر السوق

يتمثل خطر السوق في التغيرات في الأسعار والتي تنشأ من التغير في أسعار الصرف والفوائد . وتقوم إدارة الشركة بإدارة خطر السوق بهدف حصر ذلك الخطر في حدود مقبولة وتعظيم عوائد الشركة. كما تحتفظ الشركة برأسمال مدفوع يساعد على توفير ثقة المتعاملين مع الشركة كما يقوم مجلس إدارة الشركة باستعراض العائد على رأس المال والمتمثل في نسبة الأرباح إلى رأس المال.

خطر العملات الأجنبية

وفيما يلي أهم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية للعملات الأجنبية و الواردة ضمن الأصول و الالتزامات في تاريخ الميزانية المستقلة في٢٠١١/١٢/٣١

	عملات أجنبية	المعادل بالجنيه المصري
الأصول المالية		
دولار امريكى	١٥٠ ٠٣٨ ٦٩٢	٩٠٤ ٧٣٣ ٣١٢
يورو	٥٤ ٨٩٢ ٠٩٢	٤٢٨ ٧٠٧ ٢٣٨
استرلينى	٢٦ ٢١٠	٢٤٥ ٥٨٨
الالتزامات المالية		
دولار امريكى	١٣٥ ٢٢٨ ٥٧١	٨١٥ ٤٢٨ ٢٨٣
يورو	١٩ ٩٣٠ ٦١٥	١٥٥ ٦٥٨ ١٠٣
استرلينى	٣٢٤ ٥٤٧	٣ ٠٤١ ٠٠٥
درهم اماراتى	٩ ٢٩٣ ٦٧٩	١٥ ٢٤١ ٦٣٤

و كما هو وارد بالإيضاح رقم (٣-١) "ترجمة المعاملات بالعملات الأجنبية" فقد تم تقييم أرصدة الأصول والالتزامات ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية الموضحة أعلاه باستخدام أسعار الصرف السائدة في تاريخ الميزانية غير المجمعة
و فيما يلى أسعار صرف العملات الأجنبية الرئيسية :

	سعر الأقفال		متوسط السعر	
	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١	٢٠١١	٢٠١٠
	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري	جنيه مصري
دولار امريكى	٦,٠٣	٥,٨	٥,٩١	٥,٦٤
يورو	٧,٨١	٧,٧٧	٧,٧٩	٧,٨٨
درهم اماراتى	١,٦٤	١,٥٨	١,٦١	١,٥٣
استرلينى	٩,٣٧	٩,٠٦	٩,٢١	٨,٩٨

خطر سعر الفائدة

يتمثل هذا الخطر في أثر التغيرات في أسعار الفائدة عكسياً على قيمة أصول الشركة، وتقوم إدارة الشركة بتوظيف استثماراتها النقدية في قنوات ذات أسعار فائدة ثابتة ولفترات قصيرة الاجل لتفادى أثر تغيرات سعر الفائدة عكسياً على قيمة أصولها والعائد عليها .

معدلات الفوائد المتغيرة

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	**جنيه مصري**
الأصول المالية	–	–
الالتزامات المالية	(١ ٣٥٩ ٣٩٧ ١١١)	(٩٧٩ ٠٠٥ ١٧٥)

معدلات الفوائد الثابتة

	٢٠١١/١٢/٣١	٢٠١٠/١٢/٣١
	جنيه مصري	**جنيه مصري**
الأصول المالية	–	١٢٨ ٥٨٣ ٠٤١
الالتزامات المالية	–	(٦٦ ٦٥٧ ٧٠٨)

٢٦- الموقف الضريبي

ضريبة الدخل

تقوم الشركة بتقديم إقرارات ضريبه الدخل عن السنوات الضريبية منذ تأسيسها حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١٠ ، هذا ولم تظهر الشركة ضمن عينة الفحص الصادرة من مصلحة الضرائب حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨ ولم تقم مأمورية الضرائب بأخطار الشركة بفحص السنوات الضريبية ٢٠٠٩ و ٢٠١٠ .

ضريبة المبيعات

تقوم الشركة بتقديم إقرارات ضريبة المبيعات في المواعيد المقررة قانوناً، ولم يتم فحص ضريبة مبيعات الشركة (نشاط المحولات) حتي تاريخه و جارى فحص السنوات ٢٠٠٨ – ٢٠٠٩ .

ضريبة كسب العمل (المرتبات وما في حكمها)

تقوم الشركة بتوريد ضريبة كسب العمل في المواعيد المقررة قانوناً، و تم فحص ضريبة كسب العمل بالشركة عن الفترة من عام ٢٠٠٦ حتى ٢٠٠٨/١٢/٣١ وتم ربط الضريبة وسداد المستحق و جارى فحص السنوات ٢٠٠٩ – ٢٠١٠.

ضريبة الدمغة

لم يتم فحص ضريبة الدمغة بالشركة حتي الآن

٢٧- المدفوعات المبنية علي أسهم

قامت الجمعيه العامة للشركة بتاريخ ١٣ أبريل ٢٠٠٨ بإصدار ٢٠٠ ألف سهم بالقيمة الاسميه و البالغة ١٠ جنيه مصري وذلك لنظام إثابة وتحفيز العاملين والمديرين طبقا للقرار الوزاري رقم ٢٨٢ لسنه ٢٠٠٥ وعلى ان يتم سداد هذه الزيادة خصماً من الأرباح المرحله للشركة، كما قامت الجمعية العامة غير العادية للشركة المنعقدة في ١٩ ابريل ٢٠١٠ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل عشرة أسهم . و كذلك قررت الجمعية العامة غير العادية في ٢٠١١/٤/٢٦ بإصدار أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم لكل ١٠ أسهم وقد تم زيادة الأسهم المتاحة للنظام بهذا القرار . ويتضمن نظام التحفيز والإثابة للعاملين منح المستفيدين من النظام أسهم مجانا على ان يتم تحميل كل فترة مالية بنصيبها في القيمة العادلة لتلك الأسهم في تاريخ إصدارها كالتالي :

السنة الأولى	٢٠%
السنة الثانية	٣٠%
السنة الثالثه	٥٠%

وتبلغ القيمة العادلة للمدفوعات المبنية على أسهم في نوفمبر ٢٠١١ ما يلى (تاريخ الاستحقاق لخيارات الاسهم القائمة :

عدد خيارات الأسهم الممنوحة في ٣١ ديسمبر ٢٠٠٨	١٢٦ ٠٠٠
توزيعات أسهم مجانية بواقع ٣ أسهم مجانية لكل ١٠ أسهم	٥٢ ٣٨٣
ما تم ممارسته حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	(١٦١ ٢٢٧)
ما تم إلغائه حتى ٣١ ديسمبر ٢٠١١	(١٧ ١٥٦)
القيمة العادلة للاسهم في تاريخ المنح	٤ ٢٢٧ ٧٠٠

هذا و قد قامت الشركة بالتحويل للمستفيدين كافة الأسهم القائمة وفقا لهذا النظام و التي تم منحها منذ ٣ سنوات هذا و قد بلغ رصيد الأسهم المتبقية في النظام ٢١٦ ١٤٢ سهم تمثل ما لم يتم منحة من أسهم النظام و الاسهم المجانية لزيادات رأس المال .